

Jaarrekening 2018

Stichting Wonen Plus Welzijn

Concept 17-4

INHOUDSOPGAVE

Pagina

5.1	Jaarrekening 2018	1
5.1.1	Balans per 31 december 2018	2
5.1.2	Resultatenrekening over 2018	3
5.1.3	Kasstroomoverzicht over 2018	4
5.1.4	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	5
5.1.5	Toelichting op de balans per 31 december 2018	8
5.1.6	Mutatieoverzicht materiële vaste activa	11
5.1.7	Toelichting op de resultatenrekening over 2018	12
5.1.8	WNT-verantwoording 2018	15
5.1.9	Vaststelling en goedkeuring	16
5.2	Overige gegevens	17
5.2.1	Statutaire regeling resultaatbestemming	18
5.2.2	Nevenvestigingen	18
5.2.3	Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	18


5.1 JAARREKENING

5.1 JAARREKENING

5.1.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2018
(na resultaatbestemming)

	Ref.	31-dec-18 €	31-dec-17 €
ACTIVA			
Vaste activa			
Immateriële vaste activa	1	0	0
Materiële vaste activa	2	274.462	267.102
Financiële vaste activa	3	0	0
Totaal vaste activa		<u>274.462</u>	<u>267.102</u>
Vlottende activa			
Vorraden	4	0	0
Vorderingen uit hoofde van bekostiging	5	0	0
Overige vorderingen	6	398.202	274.522
Effecten	7	0	0
Liquide middelen	8	948.175	805.462
Totaal vlottende activa		<u>1.346.377</u>	<u>1.079.984</u>
Totaal activa		<u><u>1.620.839</u></u>	<u><u>1.347.087</u></u>
PASSIVA			
Eigen vermogen			
Bestemmingsreserves	9	307.536	211.621
Bestemmingsfondsen		81.345	81.345
Algemene en overige reserves		<u>301.610</u>	<u>301.610</u>
Totaal eigen vermogen		690.491	594.576
Vorzieningen	10	228.155	170.213
Langlopende schulden (nog voor meer dan een jaar)	11	0	0
Kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar)			
Schulden uit hoofde van bekostiging	5	0	0
Overige kortlopende schulden	12	702.193	582.297
Totaal passiva		<u><u>1.620.839</u></u>	<u><u>1.347.087</u></u>

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN

 Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. **23-04-19**.

5.1.2 RESULTATENREKENING OVER 2018

	Ref.	2018 €	2017 €
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Opbrengsten zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning	16	530.136	447.666
Subsidies (exclusief Wmo en Jeugdzorg)	17	1.231.398	1.341.230
Overige bedrijfsopbrengsten	18	1.153.688	1.034.583
Som der bedrijfsopbrengsten		2.915.222	2.823.479
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten	19	1.432.368	1.290.505
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	20	22.520	25.598
Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa	21	0	41.687
Overige bedrijfskosten	22	1.395.125	1.274.089
Som der bedrijfslasten		2.850.013	2.631.880
BEDRIJFSRESULTAAT		65.209	191.600
Financiële baten en lasten	23	1.276	21
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING		66.485	191.621
Vennootschapsbelasting		-29.430	60.000
RESULTAAT BOEKJAAR		95.915	131.621
RESULTAATBESTEMMING			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		2018	2017
		€	€
Toevoeging (onttrekking):			
Bestemmingsreserve vernieuwen website		20.000	0
Bestemmingsreserve nieuw registratieprogramma		30.000	0
Bestemmingsreserve project Buurtkamer		30.000	0
Bestemmingsreserve implementatieplan visie 2019-2022		46.326	0
Bestemmingsreserve aanpassen organisatiestructuur en AVG		-20.411	106.621
Bestemmingsreserve personele aanpassingen		0	50.000
Bestemmingsreserve zelfvoorzienende organisatie Heerhugowaard		-10.000	-15.000
Bestemmingsreserve transformatie en innovatie		0	-10.000
		95.915	131.621

5.1.3 KASSTROOMOVERZICHT

Ref.	2018	2017
€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Bedrijfsresultaat	94.639	131.600
Aanpassingen voor:		
- afschrijvingen en overige waardeverminderingen	22.520	67.285
- mutaties voorzieningen	<u>57.942</u>	<u>-157.141</u>
	80.462	-89.856
Veranderingen in werkkapitaal:		
- vorderingen	-123.680	-38.147
- vorderingen/schulden uit hoofde van bekostiging	0	0
- kortlopende schulden (excl. schulden aan banken)	<u>119.896</u>	<u>67.678</u>
	-3.784	29.531
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	<u>171.317</u>	<u>71.275</u>
Ontvangen interest	<u>1.276</u>	<u>21</u>
	<u>1.276</u>	<u>21</u>
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten	172.593	71.296
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings materiële vaste activa	<u>-29.880</u>	<u>-286.954</u>
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten	-29.880	-286.954
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Nieuw opgenomen leningen	0	0
Aflossing langlopende schulden	<u>0</u>	<u>0</u>
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten	0	0
Mutatie geldmiddelen	<u>142.713</u>	<u>-215.658</u>
Stand geldmiddelen per 1 januari	805.462	1.021.122
Stand geldmiddelen per 31 december	<u>948.175</u>	<u>805.462</u>
	<u>142.713</u>	<u>-215.660</u>

5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

5.1.4.1 Algemeen

Algemene gegevens en groepsverhoudingen

Stichting Wonen Plus Welzijn is statutair (en feitelijk) gevestigd te Schagen, op het adres Zijperweg 14, en is geregistreerd onder KvK- nummer 41240242.

Wonen Plus Welzijn is een brede welzijnsorganisatie voor ouderenwerk, vrijwilligerswerk, mantelzorg, begeleiding en diverse projecten in de Kop van Noord-Holland.

Verslaggevingsperiode

Deze jaarrekening heeft betrekking op het boekjaar 2018, dat is geëindigd op balansdatum 31 december 2018.

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Regeling verslaggeving WTZi (RvW).

De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva en het resultaat zijn gebaseerd op historische kosten, tenzij anders is vermeld in de verdere grondslagen.

Continuïteitsveronderstelling

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

Vergelijking met voorgaand jaar

De grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar met uitzondering van het volgende:

De cijfers voor 2017 zijn, waar nodig, geherrubriceerd om vergelijkbaarheid met 2018 mogelijk te maken.

Deze herrubriceringen betreffen de overige bedrijfsopbrengsten.

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 de 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 de toekomstige periode waarvoor de herziening gevolgen heeft.

5.1.4.2 Grondslagen van waardering van activa en passiva

Activa en passiva

Activa en passiva worden tegen verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs opgenomen, tenzij anders vermeld in de verdere grondslagen. Toelichting op posten in de balans, resultatenrekening en kasstroomoverzicht zijn in de jaarrekening genummerd.

Een actief wordt in de balans verwerkt wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen naar de onderneming zullen toevloeien en het actief een kostprijs of een waarde heeft waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. Activa die hier niet aan voldoen worden niet in de balans verwerkt, maar worden aangemerkt als niet in de balans opgenomen activa.

Een verplichting wordt in de balans verwerkt wanneer het waarschijnlijk is dat de afwikkeling daarvan gepaard zal gaan met een uitstroom van middelen die economische voordelen in zich bergen en de omvang van het bedrag waartegen de afwikkeling zal plaatsvinden op betrouwbare wijze kan worden vastgesteld. Onder verplichtingen worden mede voorzieningen begrepen. Verplichtingen die hier niet aan voldoen worden niet in de balans opgenomen, maar worden verantwoord als niet in de balans opgenomen verplichtingen.

Een in de balans opgenomen actief of verplichting blijft op de balans opgenomen als een transactie niet leidt tot een belangrijke verandering in de economische realiteit met betrekking tot het actief of de verplichting. Dergelijke transacties geven evenmin aanleiding tot het verantwoorden van resultaten. Bij de beoordeling of er sprake is van een belangrijke verandering in de economische realiteit wordt uitgegaan van de economische voordelen en risico's die zich naar waarschijnlijk in de praktijk zullen voordoen, en niet op voordelen en risico's waarvan redelijkerwijze niet te verwachten is dat zij zich voordoen.

De jaarrekening wordt gepresenteerd in euro's, wat ook de functionele valuta is van Wonen Plus Welzijn.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder aftrek van cumulatieve afschrijvingen en cumulatieve bijzondere waardeverminderingen.

De afschrijvingen worden berekend als een percentage over de verkrijgings- of vervaardigingsprijs volgens de lineaire methode op basis van de verwachte economische levensduur. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op bedrijfsterreinen en op vaste activa in ontwikkeling en vooruitbetalingen op materiële vaste activa wordt niet afgeschreven. De afschrijvingspercentages zijn toegelicht in de toelichting op de balans.

Groot onderhoud

Voor de kosten van periodiek groot onderhoud wordt een voorziening gevormd. Deze voorziening is opgenomen onder de overige voorzieningen aan de passiefzijde van de balans. De uitgaven voor groot onderhoud worden ten laste gebracht van deze voorziening.

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs op basis van de effectieverentemethode, verminderd met bijzondere waardevermindervers verliezen. Indien geen sprake is van (substantiële) agio/disagio of transactiekosten dan is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde. Een voorziening wordt getroffen op de vorderingen op grond van verwachte oninbaarheid. Het treffen van een voorziening is niet nodig geacht voor de balanspositie ultimo het verslagjaar.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en direct opeisbare deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Voorzieningen (algemeen)

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan en die het gevolg zijn van een gebeurtenis uit het verleden, 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 nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichting en verliezen af te wikkelen. Indien het verschil tussen de nominale en contante waarde van de verplichtingen materieel is, worden voorzieningen gewaardeerd tegen contante waarde.

In de toelichting op de balans is een nadere uiteenzetting van de grondslagen per voorziening uitgewerkt.

5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Schulden

Schulden worden opgenomen voor de geamortiseerde kostprijs (nominale waarde).

De kortlopende schulden hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar. De schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Indien geen sprake is van (substantiële) agio/disagio of transactiekosten dan is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde.

5.1.4.3 Grondslagen van resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen. Baten en lasten worden verwerkt in het jaar waarop zij betrekking hebben. Daarbij wordt voorzichtigheid betracht overeenkomstig de grondslagen die gelden voor het opnemen van activa en passiva (zoals eerder vermeld).

Baten en lasten uit voorgaande jaren die in dit boekjaar zijn geconstateerd, worden aan dit boekjaar toegerekend. In het geval van een geconstateerde fout in voorgaande boekjaren wordt fouterstel toegepast.

5.1.4.4 Grondslagen voor de opstelling van het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen en beleggingen die zonder beperkingen en zonder materieel risico van waardeverminderingen als gevolg van de transactie kunnen worden omgezet in geldmiddelen.

5.1.4.5 Grondslagen voor gebeurtenissen na balansdatum

Gebeurtenissen die nadere informatie geven over de feitelijke situatie per balansdatum en die blijken tot aan de datum van het opmaken van de jaarrekening worden verwerkt in de jaarrekening.

Gebeurtenissen die geen nadere informatie geven over de feitelijke situatie per balansdatum worden niet in de jaarrekening verwerkt. Als dergelijke gebeurtenissen van belang zijn voor de oordeelsvorming van de gebruikers van de jaarrekening, worden de aard en de geschatte financiële gevolgen ervan toegelicht in de jaarrekening.

5.1.4.6 Waarderingsgrondslagen WNT

Voor de uitvoering van de Wet normering topinkomens (WNT) heeft de instelling zich gehouden aan de wet- en regelgeving inzake de WNT, waaronder de instellingsspecifieke (sectorale) regels.

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS**ACTIVA****2. Materiële vaste activa***De specificatie is als volgt:*

	<u>31-dec-18</u>	<u>31-dec-17</u>
	€	€
Bedrijfsgebouwen en terreinen	189.285	199.704
Machines en installaties	51.229	53.998
Andere vaste bedrijfsmiddelen, technische en administratieve uitrusting	33.948	13.400
Materiële vaste bedrijfsactiva in uitvoering en vooruitbetalingen op materiële vaste activa	0	0
Totaal materiële vaste activa	<u>274.462</u>	<u>267.102</u>

Het verloop van de materiële activa in het verslagjaar is als volgt weer te geven:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Boekwaarde per 1 januari	267.102	47.433
Bij: investeringen	29.880	286.954
Bij: herwaarderingen	0	0
Af: afschrijvingen	22.520	25.598
Af: bijzondere waardeverminderingen	0	41.687
Af: terugname geheel afgeschreven activa	0	0
Af: desinvesteringen	0	0
Boekwaarde per 31 december	<u>274.462</u>	<u>267.102</u>

Toelichting:

Voor een nadere specificatie van het verloop van de materiële vaste activa per activagroep wordt verwezen naar het mutatieoverzicht onder 5.1.6.

6. Overige vorderingen*De specificatie is als volgt:*

	<u>31-dec-18</u>	<u>31-dec-17</u>
	€	€
Subsidies en bijdragen	161.766	83.054
Begeleiding (inclusief dagactiviteiten)	53.007	60.075
Maaltijden	65.486	65.436
Stichting Wonen Plus Noord-Holland inzake Samenkracht	0	24.392
Compensatieregeling transitievergoeding	19.304	0
Vooruitbetaalde bedragen	52.796	11.708
Nog te ontvangen bedragen	45.843	29.857
Totaal overige vorderingen	<u>398.202</u>	<u>274.522</u>

Toelichting:**8. Liquide middelen***De specificatie is als volgt:*

	<u>31-dec-18</u>	<u>31-dec-17</u>
	€	€
Bankrekeningen	945.744	803.038
Kassen	2.431	2.424
Totaal liquide middelen	<u>948.175</u>	<u>805.462</u>

Toelichting:

De liquide middelen zijn vrij beschikbaar.

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

PASSIVA

9. Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:

	<u>31-dec-18</u>	<u>31-dec-17</u>
	€	€
Bestemmingsreserves	307.536	211.621
Bestemmingsfondsen	81.345	81.345
Algemene en overige reserves	301.610	301.610
Totaal eigen vermogen	<u>690.491</u>	<u>594.576</u>

Bestemmingsreserves

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-2018</u>	<u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-2018</u>
	€			€
Vernieuwen website		20.000		20.000
Nieuw registratieprogramma		30.000		30.000
Project Buurtkamer		30.000		30.000
Implementatieplan visie 2019-2022		46.326		46.326
Zelfvoorzienende organisatie Heerhugowaard	10.000	-10.000		0
Transformatie en innovatie	45.000			45.000
Personele aanpassingen	50.000			50.000
Aanpassen organisatiestructuur en maatregelen AVG	106.621	-20.411		86.210
Totaal bestemmingsreserves	<u>211.621</u>	<u>95.915</u>	<u>0</u>	<u>307.536</u>

Bestemmingsfondsen

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-2018</u>	<u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-2018</u>
	€	€	€	€
Reserve aanvaardbare kosten	81.345		0	81.345
	<u>81.345</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>81.345</u>

Algemene reserve

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-2018</u>	<u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-2018</u>
	€			€
Algemene reserve	301.610	0	0	301.610
	<u>301.610</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>301.610</u>

Toelichting:

PASSIVA

10. Voorzieningen

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-2018</u>	<u>Dotatie</u>	<u>Onttrekking</u>	<u>Vrijval</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-2018</u>
	€	€	€	€	€
VZ jubilea	8.625	1.060	0		9.685
VZ langdurig zieken	6.588	0	6.588		0
VZ reorganisatie	85.000	15.000			100.000
VZ groot onderhoud	70.000	80.019	31.549		118.470
Totaal voorzieningen	<u>170.213</u>	<u>96.079</u>	<u>38.137</u>	<u>0</u>	<u>228.155</u>

Toelichting in welke mate (het totaal van) de voorzieningen als langlopend moeten worden beschouwd:

	<u>31-dec-2018</u>
Kortlopend deel van de voorzieningen (< 1 jr.)	178.980
Langlopend deel van de voorzieningen (> 1 jr.)	49.175
Hiervan langlopend (> 5 jaar)	44.688

Toelichting per categorie voorziening:

De jubileumvoorziening betreft een voorziening voor toekomstige jubileumuitkeringen. Deze is bepaald op een bedrag van € 431 per fte en is gerelateerd aan landelijke normen.

De voorziening groot onderhoud heeft betrekking op het pand Zijperweg (€ 98.668) en het gehuurde pand de Anbouw (€ 19.802).

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

PASSIVA

12. Overige kortlopende schulden

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-18</u>	<u>31-dec-17</u>
	€	€
Crediteuren	57.501	4.103
Belastingen en sociale premies	107.674	71.652
Schulden ter zake pensioenen	1.144	3.079
Nog te betalen salarissen	3.968	16.949
Vakantiedagen	88.289	87.982
Loopbaanbudget	50.555	31.374
Reservering Vitaliteit	30.407	28.009
Accountantskosten	29.000	29.000
Overige schulden	148.332	181.625
Vooruit ontvangen opbrengsten:		
- Subsidies	106.878	10.880
- Hart voor Wonen Plus Welzijn	63.670	63.670
- RSA Noordkop voor elkaar	0	7.000
- Nog te besteden gelden SamenKracht	14.775	46.975
Totaal overige kortlopende schulden	<u>702.193</u>	<u>582.297</u>

Toelichting:

14. Niet in de balans opgenomen regelingen

In diverse gemeenten worden er locaties gehuurd voor de uitvoering van de activiteiten. Deze hebben meestal een looptijd van een jaar en een opzegtermijn van 1 tot 3 maanden.

5.1.6 MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA

	Bedrijfs- gebouwen en terreinen	Machines en installaties	Andere vaste bedrijfs- middelen, technische en administratieve uitrusting	Materiële vaste bedrijfsactiva in uitvoering en voorstelbetalingen op materiële vaste activa	Niet aan het bedrijfsproces dienstbare materiële activa	Totaal
	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2018						
- aanschafwaarde	250.073	55.382	208.742	0	0	514.197
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	50.369	1.384	195.342	0	0	247.095
Boekwaarde per 1 januari 2018	<u>199.704</u>	<u>53.998</u>	<u>13.400</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>267.102</u>
Mutaties in het boekjaar						
- investeringen			29.880		0	29.880
- herwaarderingen	0	0	0	0	0	0
- afschrijvingen	10.419	2.769	9.332	0	0	22.520
- bijzondere waardevermindering		0	0	0	0	0
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>						
aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0
cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0
cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0
- <i>desinvesteringen</i>						
aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0
cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0
cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0
per saldo	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>-10.419</u>	<u>-2.769</u>	<u>20.548</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>7.360</u>
Stand per 31 december 2018						
- aanschafwaarde	250.073	55.382	238.622	0	0	544.077
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	60.788	4.153	204.674	0	0	269.615
Boekwaarde per 31 december 2018	<u>189.285</u>	<u>51.229</u>	<u>33.948</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>274.462</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	5,0%	5,0%	20%/33%	-	-	

5.1.7 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

BATEN

16. Opbrengsten zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning

De specificatie is als volgt:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Ontmoetingscentrum via Woonzorggroep Samen	182.638	190.905
Doet en Ontmoet via Woonzorggroep Samen	93.468	30.304
Activiteiten voorliggend veld gemeente Hollands Kroon	112.070	110.000
Jongerencoaching via gemeenten	46.154	46.444
Samenkracht	32.200	32.215
Begeleiding particulier	7.000	5.687
Begeleiding via gemeenten	56.606	32.111
Totaal	<u>530.136</u>	<u>447.666</u>

Toelichting:

17. Subsidies (exclusief Wmo en Jeugdzorg)

De specificatie is als volgt:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Bijdragen gemeenten en fondsen	1.095.417	1.088.880
Structurele bijdragen Wooncompagnie	0	27.163
Overige bijdragen Wooncompagnie	0	86.241
Zorginfrastructuur	0	30.362
Centrum Jeugd en Gezin	40.185	43.043
Leader project Factorie Werkleerbedrijf	34.094	0
Overige opdrachten en bijdragen	61.702	65.541
Totaal	<u>1.231.398</u>	<u>1.341.230</u>

Toelichting:

Met betrekking tot de uitvoering van een Leader-project Noord-Holland (project factorie werkleerbedrijf) is een tussentijds ingediend betaalverzoek, op basis van de ingediende kosten tot en met 2018, gehonoreerd tot een bedrag van € 68.187. Gezien de vele verplichtingen rond de organisatie en registratie van het project is besloten 50% van deze vergoeding als bate in 2018 te verantwoorden.

18. Overige bedrijfsopbrengsten

De specificatie is als volgt:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Overige dienstverlening:		
Maaltijden	789.725	776.770
Seniorenbus	1.560	1.560
Huuropbrengsten	15.749	20.240
Overige opbrengsten:		
Abonnementen	255.078	122.560
Activiteitenbaten	91.576	113.453
Totaal	<u>1.153.688</u>	<u>1.034.583</u>

Toelichting:

5.1.7 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

LASTEN

19. Personeelskosten

De specificatie is als volgt:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Lonen en salarissen	999.012	918.431
Sociale lasten	173.198	157.405
Pensioenpremies	86.099	79.929
Andere personeelskosten	<u>111.138</u>	<u>92.843</u>
Subtotaal	1.369.447	1.248.608
Personeel niet in loondienst	62.921	41.897
Totaal personeelskosten	<u><u>1.432.368</u></u>	<u><u>1.290.505</u></u>
Specificatie gemiddeld aantal personeelsleden (in FTE's) per segment:		
Wlz	0,00	0,00
Overig	22,48	19,69
Gemiddeld aantal personeelsleden op basis van full-time eenheden	<u>22,48</u>	<u>19,69</u>
Aantal personeelsleden dat buiten Nederland werkzaam is	0	0

Toelichting:

LASTEN

20. Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

De specificatie is als volgt:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Afschrijvingen:		
- materiële vaste activa	22.520	25.598
Totaal afschrijvingen	<u><u>22.520</u></u>	<u><u>25.598</u></u>

Toelichting:

5.1.7 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

22. Overige bedrijfskosten

De specificatie is als volgt:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Buro- en organisatiekosten	178.354	209.710
Vrijwilligerskosten	64.778	49.265
Lasten activiteiten	183.832	196.228
Seniorenbus	0	303
Maaltijden	727.667	697.125
Huur en leasing	86.228	99.488
Overige huisvestingskosten	74.248	51.818
Dotaties en vrijval voorzieningen	80.018	-29.854
SamenKracht	0	7
Totaal overige bedrijfskosten	<u>1.395.125</u>	<u>1.274.089</u>

Toelichting:

23. Financiële baten en lasten

De specificatie is als volgt:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Rentebaten	1.276	21
Subtotaal financiële baten	<u>1.276</u>	<u>21</u>
Rentelasten	0	0
Subtotaal financiële lasten	<u>0</u>	<u>0</u>
Totaal financiële baten en lasten	<u>1.276</u>	<u>21</u>

Toelichting:

27. / Honoraria onafhankelijke accountant

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
1 Controle van de jaarrekening	10.993	9.967
2 Overige controlewerkzaamheden (w.o Regeling AOIC en Nacalculatie)	1.815	0
3 Fiscale advisering	2.207	6.450
4 Niet controlediensten	10.993	10.693
	<u>26.008</u>	<u>27.110</u>

5.1.8 WNT-VERANTWOORDING

26. Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)

De bezoldiging van de leden van de Raad van Bestuur over het jaar 2018 is als volgt:

Leidinggevende topfunctionarissen met bezoldiging boven € 1.700

	PTJ de Wit	P Hoekstra
1 Functionaris (functienaam)	Directeur	Directeur
2 In dienst vanaf (datum)	1-sep-05	1-jul-07
3 In dienst tot (datum)	heden	heden
4 (Fictieve) dienstbetrekking?	Ja	Ja
5 Deeltijdfactor (percentage)	67%	67%
6 Bruto-inkomen (incl. salaris, vakantiegeld, eindejaarsuitkering eindejaarsuitkering en andere vaste toelagen)	57.987	51.278
7 Winstdelingen en bonusbetalingen		
8 Bruto-onkostenvergoeding (vast en variabel)		
9 Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen (6,7 en 8)	57.987	51.278
10 Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op betaalbaar op termijn (in €)	5.866	5.276
11 Totaal bezoldiging in kader van de WNT	<u>63.853</u>	<u>56.554</u>
12 Toepasselijk bezoldigingsmaximum	69.010	69.010
13 Uitkeringen in verband met beëindiging van het dienstverband	0	0
14 Toepasselijk bezoldigingsmaximum	75.000	75.000

2017

1 (Fictieve) dienstbetrekking?	Ja	Ja
2 Deeltijdfactor (percentage)	67%	67%
3 Bruto-inkomen (incl. salaris, vakantiegeld, eindejaarsuitkering eindejaarsuitkering en andere vaste toelagen)	55.591	50.357
4 Winstdelingen en bonusbetalingen	0	0
5 Bruto-onkostenvergoeding (vast en variabel)	0	0
6 Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	55.591	50.357
7 Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op betaalbaar op termijn (in €)	6.004	5.132
8 Totaal bezoldiging in kader van de WNT	<u>61.595</u>	<u>55.489</u>
9 Toepasselijk bezoldigingsmaximum	66.330	66.330

Toezichthoudende topfunctionarissen met bezoldiging onder € 1.700

Naam	functie
L. Franken	Voorzitter
F. Bonsel	Secretaris
M.J. Besteman	Penningmeester
J.B.M. de Ruijter	lid
P. Knol	lid
K.J. Eykelenboom - Rog	lid

Toelichting

De Raad van Toezicht heeft conform de Regeling bezoldigingsmaxima topfunctionarissen zorg- en jeugdhulp aan Stichting Wonen plus Welzijn een totaalscore van 7 punten toegekend. De daaruit volgende klasseindeling betreft klasse I, met een bijbehorend bezoldigingsmaximum voor de Raad van Bestuur van € 103.000. Dit maximum wordt naar rato herrekend voor de directeuren van de stichting. Het van individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum wordt niet overschreden door de directeuren. Het bijbehorend bezoldigingsmaximum voor de voorzitter van het bestuur bedraagt € 15.450 en voor de overige leden € 10.300. De bestuurders zijn onbezoldigd waardoor de maxima niet worden overschreden.

5.1.9 VASTSTELLING EN GOEDKEURING

Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

De raad van bestuur van Stichting Wonen Plus Welzijn heeft de jaarrekening 2018 vastgesteld in de vergadering van 23 april 2019

De raad van toezicht van Stichting Wonen Plus Welzijn heeft de jaarrekening 2018 goedgekeurd in de vergadering van 23 april 2019

Resultaatbestemming

Het resultaat wordt verdeeld volgens de resultaatverdeling in paragraaf 5.1.2.

Gebeurtenissen na balansdatum

Geen

Ondertekening door bestuurders en toezichthouders

W.G.
P.T.J. de Wit (bestuurder)

W.G.
P. Hoekstra (bestuurder)

W.G.
L. Franken (toezichthouder)

W.G.
M.J. Besteman (toezichthouder)

W.G.
F. Bonsel (toezichthouder)

W.G.
P. Knol (toezichthouder)

W.G.
J.B.M. de Ruijter (toezichthouder)

W.G.
K.J. Eykelenboom - Rog (toezichthouder)

5.2 OVERIGE GEGEVENS

5.2 OVERIGE GEGEVENS

5.2.1 Resultaatbestemming

Het resultaat wordt verdeeld volgens de resultaatverdeling in paragraaf 5.1.2.

5.2.2 Nevenvestigingen

Stichting Wonen Plus Welzijn heeft geen nevenvestigingen.

5.2.3 Controleverklaring

De controleverklaring van de onafhankelijke accountant is opgenomen op de volgende pagina.

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Stichting Wonen Plus Welzijn

Validaties

(Dit werkblad behoort NIET tot de jaarrekening, maar is bedoeld voor intern gebruik)

De balanstotalen Activa en Passiva sluiten	niet	aan m.b.t. huidig boekjaar
De balanstotalen Activa en Passiva sluiten	niet	aan m.b.t. vorig boekjaar
De mutatie van het eigen vermogen bedraagt		95.915
De mutatie van het eigen vermogen sluit	niet	aan op het resultaat boekjaar
Het wettelijk budget boekjaar bedraagt		#VERW!
Het wettelijk budget boekjaar sluit	#VERW!	aan op de specificatie van het financieringsverschil in de balans
De afschrijvingen in de res.rekening sluiten	wel	aan op de afschrijvingen in de balans
De bijz. waardevermind. in de res.rek. sluiten	wel	aan op de bijzondere waardeverminderingen in de balans