

**Uitgebracht aan:**  
het bestuur van  
Stichting Welzijn & Ondersteuning  
Het Vierendeel 6  
4921 LC Made

**Betreft:**  
financieel verslag 2018

## Inhoudsopgave

Behorende bij het financieel verslag over het boekjaar 2018 van Stichting Welzijn & Ondersteuning, Het Vierendeel 6, 4921 LC Made.

Referentienummer: 76098750

### Accountantsrapport

1	Beoordelingsverklaring	1
2	Algemene gegevens	2

	Bestuursverslag	3
--	-----------------	---

### Jaarrekening

1	Balans per 31 december 2018	4
2	Staat van baten en lasten over 2018	6
3	Toelichting op de jaarrekening	7
4	Toelichting op de posten van de jaarrekening	9

	Overige gegevens	15
--	------------------	----

Aan: Stichting Welzijn & Ondersteuning

## **1 Beoordelingsverklaring van de onafhankelijk accountant**

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2018 van Stichting Welzijn & Ondersteuning te Made beoordeeld. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2018 en de staat van baten en lasten over 2018 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

### Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur van de Stichting is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven alsmede voor het opstellen van het jaarverslag, beide in overeenstemming met de bepalingen van de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving RJ 640 'Organisaties zonder winststreven'. Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

### Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een conclusie over de jaarrekening op basis van onze beoordeling. Wij hebben onze beoordeling verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse Standaard 2400, 'Opdrachten tot het beoordelen van financiële overzichten'. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze beoordeling zodanig plannen en uitvoeren dat wij in staat zijn te concluderen dat ons niet is gebleken dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat.

Een beoordeling in overeenstemming met de Nederlandse Standaard 2400 resulteert in een beperkte mate van zekerheid. De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het inwinnen van inlichtingen bij het management en overige functionarissen van Stichting Welzijn & Ondersteuning, het uitvoeren van cijferanalyses met betrekking tot de financiële gegevens alsmede het evalueren van de verkregen informatie.

De werkzaamheden uitgevoerd in het kader van een beoordelingsopdracht zijn aanzienlijk beperkter dan die uitgevoerd in het kader van een controleopdracht verricht in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden. Derhalve brengen wij geen controleoordeel tot uitdrukking.

### Conclusie

Op grond van onze beoordeling is ons niets gebleken op basis waarvan wij zouden moeten concluderen dat de jaarrekening geen getrouw beeld geeft van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Welzijn & Ondersteuning per 31 december 2018 en van het resultaat over 2018 in overeenstemming met de bepalingen van de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving RJ 640 'Organisaties zonder winststreven'.

## 2 Algemene gegevens

### 2.1 Zakelijke gegevens van de stichting

rechtsvorm	stichting
bedrijfsadres	Het Vierendeel 6, 4921 LC Made
bedrijfstype	Stichting
statutaire naam	Stichting Welzijn & Ondersteuning
handelsnaam	Stichting Welzijn & Ondersteuning
Kamer van Koophandel	18050616
	Het bestuur van de stichting bestaat uit:
	Mevrouw J. Twilt-Bandsma, voorzitter
	De heer P. van den Broek, penningmeester
	De heer H.R. van den Hengel, betuurslid
	De heer C.J.M. Quaijtaal, bestuurslid
	Mevrouw P.C. Prinse, secretaris
	De heer P.P.W.M. Franken, directeur
bestuurder	Allen zijn gezamenlijk bevoegd de stichting te vertegenwoordigen.

#### Omschrijving van de activiteiten van de stichting

De activiteiten van de stichting betreffen , voornamelijk via ondersteuning, het individuele en sociale welzijn bevorderen van kwetsbare mensen. Dit is met name gericht op mensen woonachtig binnen de gemeente Drimmelen.

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan Het Vierendeel 6 te Made.

### 2.2 Vaststelling jaarrekening vorig boekjaar

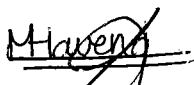
De jaarrekening over het voorafgaande boekjaar van Stichting Welzijn & Ondersteuning is door het bestuur vastgesteld op 11 april 2018.

Wij zijn graag bereid tot het verstrekken van nadere toelichtingen.

Tilburg, 30 april 2019

Hoogachtend,

ABAB Accountants B.V.



M.M.W. Havena RA MSc

## **Bestuursverslag**

### **Bestuursverslag**

#### **De enige constante is verandering**

Deze bekende zegswijze van de Griekse filosoof Heraclitus blijkt in zorg en welzijn haar betekenis niet te zijn verloren. In 2018 is door veranderingen binnen de overheid besloten om onze organisatie op te splitsen in twee aparte juridische entiteiten: één voor welzijn en één voor zorg. Laatstgenoemde is opgericht op 28 september 2018 onder de naam stichting SWO Thuis. Deze organisatie heeft tot doel thuisondersteuning te bieden aan inwoners in de regio Dongemond. Vanaf 2019 gaat SWO Thuis als zorg in natura aanbieder van start met het verlenen van huishoudelijke ondersteuning aan met name Wmo-geïndiceerde cliënten.

Deze organisatiewijziging heeft veel voeten in de aarde gehad en een behoorlijke inspanning gevergd van de bestuurlijke organisatie en de medewerkers. Het bestuur van SWO heeft een nieuwe taak erbij gekregen als toezichthouder binnen SWO Thuis. De directeur van SWO heeft daar de rol van bestuurder op zich genomen. Hiermee blijven beide organisaties in de pas lopen met de governance code maar verliezen door deze juridische constructie elkaars belang niet uit het oog.

#### **PERSONEEL & ORGANISATIE**

Het voorbije jaar is dus vooral energie gestoken in de oprichting en ontwikkeling van SWO Thuis. In krap vijf maanden na het bestuursbesluit is een hele nieuwe organisatie opgetuigd. Eind november 2018 is deze inspanning beloond door toegelaten te worden als dienstverlener in de regio Dongemond.

De oprichting van de nieuwe zorgorganisatie heeft evenwel gevolgen voor de bestaande organisatie en haar personeel. Vanuit SWO zijn drie kantoormedewerkers per 1 januari 2019 overgeplaatst naar SWO Thuis die als zorgaanbieder een belangrijke werkgeversrol krijgt toebedeeld (zo'n 130 medewerkers). Vanuit SWO zal de backoffice en directie voor een aantal uur per week worden ingezet om de nieuwe organisatie te gaan ondersteunen en leiden. Deze 'overeenkomst gemene rekening' zal in 2019 nog moeten worden bekrachtigd door de fiscus.

SWO heeft in 2018 te maken gehad met langdurig ziekteverzuim. De zieke medewerker is medio zomer deels kunnen worden vervangen met uitkering van de ziekteverzuimverzekering.

De organisatie zelf heeft de ingezette koers naar zelforganisatie vervolgd, maar wel vertraging opgelopen.

#### **FINANCIEN**

Eerdergenoemde veranderingen hebben ook weerslag gekregen in het financiële resultaat van de organisatie. Voor SWO algemeen is het mede dankzij de extra subsidie redelijk in balans. Voor SWO huishoudelijke hulp / SWO Thuis zijn voor de oprichting en ontwikkeling extra kosten gemaakt, waardoor daar sprake is van een substantieel exploitatieverlies.

P.P.W.M. Franken

Directeur

**1 Balans per 31 december 2018** (ná verwerking voorstel resultaatbestemming)

**ACTIVA**

	31 december 2018		31 december 2017	
	€	€	€	€
<b>Vaste activa</b>				
<b>Materiële vaste activa</b>				
inventaris		30.647		38.831
<b>Vlottende activa</b>				
<b>Vorderingen</b>				
debiteuren	72.526		61.578	
overige vorderingen en overlopende activa	92.181		56.261	
		164.707		117.839
<b>Liquide middelen</b>		264.472		291.705
		459.826		448.375

## PASSIVA

	31 december 2018		31 december 2017	
	€	€	€	€
<b>Eigen vermogen</b>				
algemene reserve	104.044		101.503	
bestemmingsreserve herinrichting kantoor	15.121		21.264	
bestemmingsreserve huishoudelijke hulp	130.913		168.921	
bestemmingsfondsen	29.014		25.690	
		279.092		317.378
<b>Kortlopende schulden</b>				
crediteuren	48.187		15.891	
loonbelasting, volks- en werknemersverzekeringen	34.721		26.241	
overige schulden en overlopende passiva	97.826		88.865	
		180.734		130.997
		<u>459.826</u>		<u>448.375</u>

**2 Staat van baten en lasten over 2018**

	01-01-2018 t/m 31-12-2018	begroot 01-01-2018 t/m 31-12-2018	afwijking budget tov realisatie 2018	01-01-2017 t/m 31-12-2017
	€	€	€	€
<b>Baten</b>				
opbrengsten	760.120	754.264	5.856	734.774
<b>Lasten</b>				
lonen en salarissen	444.504	430.518	13.986	385.791
sociale lasten	70.242	58.803	11.439	60.850
pensioenlasten	40.863	39.635	1.228	34.485
afschrijving vaste activa	6.265	6.036	229	6.080
huisvestingskosten	30.628	30.714	-86	30.462
exploitatiekosten	55.354	54.976	378	50.831
kantoorkosten	46.559	41.590	4.969	38.170
verkoopkosten	29.284	18.120	11.164	21.741
overige personeelskosten	21.099	25.087	-3.988	31.914
algemene kosten	49.370	52.870	-3.500	40.601
	794.168	758.349	35.819	700.925
<b>Baten minus lasten</b>	<b>-34.048</b>	<b>-4.085</b>	<b>-29.963</b>	<b>33.849</b>
<b>Financiële baten en lasten</b>				
rente-baten en soortgelijke opbrengsten	96	800	-704	325
rentelasten en soortgelijke kosten	1.515	1.550	-35	1.607
	-1.419	-750	-669	-1.282
<b>Tekort</b>	<b>-35.467</b>	<b>-4.835</b>	<b>-30.632</b>	<b>32.567</b>

**Resultaatbestemming**

	2018	2017
<b>Toevoeging/onttrekking aan:</b>		
bestemmingsreserve huishoudelijke hulp	-38.008	12.577
algemene reserve	2.541	19.990
<b>Totaal</b>	<b>-35.467</b>	<b>32.567</b>



### 3 Toelichting op de jaarrekening

#### 3.1 Algemene informatie

statutaire naam	Stichting Welzijn & Ondersteuning
rechtsvorm	stichting
statutaire zetel	Made
Kamer van Koophandel	18050616
bedrijfsadres	Het Vierendeel 6, 4921 LC Made

#### 3.2 Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

##### Stichtingsactiviteiten

De stichtingsactiviteiten bestaan uit , voornamelijk via ondersteuning, het individuele en sociale welzijn bevorderen van kwetsbare mensen. Dit is met name gericht op mensen woonachtig binnen de gemeente Drimmelen. De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan Het Vierendeel 6 te Made.

##### Toepasselijk verslaggevingsstelsel

Volgens de bepalingen van het Burgerlijk Wetboek (Titel 9 BW 2) is de rechtspersoon geen stichting waarop de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW van toepassing zijn. Het toegepaste verslaggevingsstelsel is gebaseerd op RJ 640 Organisatie zonder winststreven.

#### 3.3 Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

##### Algemeen

De waardering van activa en passiva is gebaseerd op het stelsel van historische kosten, tenzij hierna anders aangegeven. Niet genoemde activa en passiva zijn voor de nominale waarde in de balans opgenomen. De grondslagen zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van vorig jaar.

##### Bijzondere waardeverminderingen

Periodiek wordt beoordeeld of er aanleiding is voor een bijzondere waardevermindering van de vaste activa. Bij toepassing van een bijzondere waardevermindering wordt de realiseerbare waarde bepaald op basis van de contante waarde van in de toekomst door het betreffende actief te genereren kasstromen of de directe opbrengstwaarde van het actief. Als de realiseerbare waarde lager is dan de boekwaarde van het actief, wordt het verschil als bijzondere waardevermindering op de boekwaarde in mindering gebracht. De waardeverandering komt, voor zover aanwezig, eerst ten laste van de herwaarderingsreserve. Het eventueel resterende deel wordt als last in de staat van baten en lasten verantwoord. De afboeking wordt ongedaan gemaakt, zodra de waardevermindering heeft opgehouden te bestaan.

##### Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs, verminderd met cumulatieve afschrijvingen. De afschrijvingen zijn in het algemeen lineair berekend en gerelateerd aan de verwachte economische levensduur, met inachtneming van de restwaarde.

##### Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten. Na eerste verwerking vindt waardering plaats tegen de geamortiseerde kostprijs. Bij het ontbreken van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de vorderingen. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

##### Debiteuren

De debiteuren zijn bij de eerste verwerking in de balans gewaardeerd tegen de reële waarde, die gelijk is aan de kostprijs op het moment van de transactie. Voorzieningen wegens oninbaarheid zijn in mindering gebracht op de aldus bepaalde waarde van de vordering. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

## Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor zover liquide middelen niet ter vrije beschikking staan, is hiermee indien noodzakelijk, bij de waardering rekening gehouden.

## Langlopende en kortlopende schulden

Alle schulden, zowel de langlopende als de kortlopende zijn bij de eerste verwerking in de balans gewaardeerd tegen de reële waarde, die gelijk is aan de kostprijs op het moment van de transacties.

## 3.4 Grondslagen voor de bepaling van de baten en lasten

### Bepaling van baten en lasten

#### Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de in het boekjaar geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het boekjaar op basis van verkrijgingsprijzen.

Winsten op transacties zijn verantwoord in het jaar waarin ze zijn gerealiseerd; verliezen zijn verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn, rekening houdend met de grondslagen voor voorzieningen.

#### Baten

De baten omvatten alle opbrengsten uit leveringen van goederen en diensten aan derden minus kortingen.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen op het moment dat de diensten zijn verricht of naar rato waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

#### Lasten

De lasten worden bepaald op basis van historische uitgaafprijzen. Afschrijvingen zijn berekend volgens de grondslagen vermeld bij de vaste activa.

#### Financiële baten en lasten

De rentebaten betreffen het van derden ontvangen en te ontvangen bedrag aan interest over het boekjaar.

De rentelasten betreffen het betaalde en te betalen bedrag aan interest over het boekjaar.

## 4 Toelichting op de posten van de jaarrekening

### 4.1 Vaste activa

#### Materiële vaste activa

Het waardeverloop van inventaris is als volgt samen te vatten:

	€
Stand begin boekjaar	
aanschaffingsprijs	94.369
cumulatieve afschrijvingen	-55.539
Boekwaarde	38.831
Mutaties	
investeringen	4.225
desinvesteringen afschrijvingen	-6.143
afschrijvingen	-6.265
Saldo	-8.183
Stand einde boekjaar	
aanschaffingsprijs	98.594
cumulatieve afschrijvingen	-67.947
Boekwaarde	30.647

#### Machines en installaties

De afschrijvingen zijn gebaseerd op een gemiddelde gebruiksduur van 2-5 jaar.

### 4.2 Vlottende activa

#### Vorderingen

Alle vorderingen hebben een looptijd korter dan één jaar.

#### Liquide middelen

De liquide middelen zijn vrij beschikbaar en terstond opeisbaar.

### 4.3 Eigen vermogen

#### Algemene reserve

Het verloop van het algemene reserve gedurende het boekjaar is als volgt:

	€
stand begin boekjaar	101.503
resultaat huidig boekjaar	-35.467
overboeking van bestemmingsreserves	38.008
stand einde boekjaar	<u>104.044</u>

Het kapitaal van de stichting staat ter beschikking aan het bestuur en dient te worden besteed conform de in de statuten opgenomen doelstellingen, te weten:

- via ondersteuning, het individuele en sociale welzijn bevorderen van kwetsbare mensen, gericht op mensen woonachtig binnen de gemeente Drimmelen.

- Om de doelgroepen beter van dienst te kunnen zijn, dienen wij te beschikken over een passende huisvesting. De huidige huisvesting voldoet niet geheel meer aan de geldende wettelijke normen en zal in de komende jaren worden aangepast.

#### bestemmingsreserve herinrichting kantoor

Het verloop van de bestemmingsreserve herinrichting kantoor is als volgt:

	Bestemmings- reserve herinrichting kantoor €
stand begin boekjaar	21.264
onttrekking	-6.143
stand einde boekjaar	<u>15.121</u>

Jaarlijks worden de afschrijvingskosten voor de herinrichting van het kantoor uitgevoerd eind 2016, hierop afgeschreven.

#### Bestemmingsreserve huishoudelijke hulp

Met de gemeente Drimmelen is op 1 januari 2014 een overeenkomst gesloten voor de bemiddeling van huishoudelijke hulp en servicefunctie met betrekking tot de inzet van huishoudelijk hulp in het kader van de Wet maatschappelijke ondersteuning.

Stichting Welzijn & Ondersteuning is hierbij verplicht aan cliënten van de gemeente Drimmelen bemiddeling en service met betrekking tot de huishoudelijke hulp te verlenen. Stichting Welzijn & Ondersteuning verzorgt tevens de urenregistratie en de uitbetaling van de huishoudelijke hulp.

Met de winsten/verliezen die worden behaald met betrekking tot de huishoudelijke hulp zal Stichting Welzijn & Ondersteuning een reserve opbouwen/afbouwen om eventuele wijzigingen inzake de huishoudelijke hulp, veroorzaakt door de Wet maatschappelijke ondersteuning, op te kunnen vangen.

De kosten voor de bedrijfsvoering in 2018 bedragen € 189.956 (2017: € 136.423).

In de bestemmingsreserve huishoudelijke hulp hebben zich de volgende mutaties voorgedaan:

	€
stand begin boekjaar	168.921
resultaat huidig boekjaar	-38.008
stand einde boekjaar	<u>130.913</u>

## Bestemmingsfondsen

Het verloop van de bestemmingsfondsen is als volgt:

	Bestemmings- fonds VIP	Bestemmings- fonds wonen met gemak	Bestemmings- fonds ganshoek	Bestemmings- fonds sociale innovatie	Bestemmings- fonds sociale kaart
	€	€	€	€	€
stand begin boekjaar	1.524	3.955	-	18.165	2.046
dotaties	-	-	10.000	-	-
onttrekkingen	-1.524	-1.022	-	-3.568	-562
stand einde boekjaar	-	2.933	10.000	14.597	1.484

### Bestemmingsfonds Vrijwilligers Informatiepunt:

Met de gemeente Drimmelen is in juni 2012 een overeenkomst gesloten inzake het opstellen van een informatiepunt ten behoeve van de activering en lokale begeleiding en regie rond vraag en aanbod van de vrijwilligersinzet c.q. onbetaalde inzet. Het saldo van dit fonds is in 2018 gebruikt voor meerdere edities van een halve pagina in 't Carillon enkel en alleen voor VIP.

De kosten voor de bedrijfsvoering in 2018 bedragen € 1.524 (2017: € 0).

### Bestemmingsfonds Wonen met gemak:

Het informeren van senioren op welke wijze zij hun woning comfortabel, veilig en geschikt kunnen maken om daar op hoge leeftijd en met afnemende gezondheid te kunnen blijven wonen.

Gedurende 15 maanden heeft een tekstschrijver een artikelenreeks geschreven over alle facetten van Wonen met Gemak. In 2019 wordt gekeken of hier ook een boekje van gemaakt kan worden.

De kosten voor de bedrijfsvoering in 2018 bedragen € 1.022 (2017: € 1.527).

### Bestemmingsresere Ganshoek:

Voor de realisatie en inrichting van de ontmoetingsruimte in Ganshoek (Lage Zwaluwe) waarvan oplevering wordt verwacht in het tweede kwartaal van 2019 worden sponsormiddelen gezocht. Rabobank Amerstreek heeft voor de realisering van verzonken biljarts een fondsbijdrage geleverd van € 10.000. Dit bedrag is als reservering opgenomen.

### Bestemmingsfonds Sociale innovatie:

In het strategisch beleid van SWO voor de periode 2018-2020 is opgenomen als interne ambitie om te komen tot vernieuwende diensten. Deze sociale innovatie dient ook bekostigd te worden waarvoor het wenselijk is een fonds aan te leggen.

De kosten voor de bedrijfsvoering in 2018 bedragen: € 3.568.

### Bestemmingsfonds Sociale kaart:

De sociale kaart is een wegwijzer voor inwoners op het gebied van wonen, zorg, welzijn, inkomen, vervoer en geeft inzicht in waar mensen terecht kunnen met hun vragen middels een speciaal daarvoor opgezette website en een gedrukte gids. Jaarlijks bedragen de onderhoudskosten voor de website € 835. Wanneer de gedrukte versie verouderd en aangepast is, is er budget voor drukkosten nodig.

De kosten voor de bedrijfsvoering in 2018 bedragen € 562 (2017: € 2.132).

## 4.4 Niet in de balans opgenomen verplichtingen

### Borgstellingen

Op 5 juli 2017 heeft het algemeen bestuur van SWO besloten een borgstelling te doen van € 8.000 voor de realisering en inrichting van de ontmoetingsruimte en belevingstuin in de Ganshoek. Dit in aansluiting op het besluit van samenwerkingspartners Surplus en Woonvizier om dit ook te doen. Hiermee is een startkapitaal gerealiseerd voor hoognodige uitgaven. SWO vervult daarbij de rol van kassier. De verplichting eindigt in 2019 als de accommodatie en tuin worden opgeleverd.

#### Huurverplichtingen

De stichting heeft een huurovereenkomst gesloten met Itec ter zake van een copier/printer. De huurperiode is ingegaan op 1 juli 2016 en heeft een looptijd van 72 maanden en eindigt derhalve op 30 juni 2022. De huidige huurprijs bedraagt € 246 per maand.

De stichting heeft een serviceovereenkomst afgesloten met officegrip. De huurperiode is ingegaan op 28 februari 2014 en heeft een looptijd van 60 maanden en eindigt derhalve op 28 juni 2019. De huidige huurprijs bedraagt € 649 per maand.

De stichting heeft een huurovereenkomst gesloten met Woningstichting Volksbelang (tegenwoordig Woonvizier) te Made ter zake van een deel van het pand gelegen aan Het Vierendeel 6 te Made. De huurperiode is ingegaan op 1 juli 2008 en heeft een looptijd van 10 jaar en eindigt derhalve op 1 juli 2018, met optie tot verlenging met telkens 5 jaar. De huidige huurprijs bedraagt € 1.477,36 per maand, verhoogd met jaarlijkse indexatie.

De stichting heeft een huurovereenkomst gesloten met Woningstichting Volksbelang (tegenwoordig Woonvizier) te Made ter zake van een deel van het pand gelegen aan Het Vierendeel 8 te Made. De huurperiode is ingegaan op 1 maart 2016 en heeft een looptijd van 1,5 jaar en eindigt derhalve op 28 november 2017, met optie tot verlenging met telkens 5 jaar. De huidige huurprijs bedraagt € 546,99 per maand, verhoogd met jaarlijkse indexatie.

### 4.5 Toelichting op de staat van baten en lasten over 2018

#### Werknemers (in fte)

Gedurende het boekjaar waren bij de Stichting gemiddeld 10,6 werknemers werkzaam (in 2017 gemiddeld 10,1 werknemers), uitsluitend binnen Nederland.

De indeling naar bedrijfsfunctie is als volgt:

	2018	2017
	Aantal	Aantal
	Binnenland	Binnenland
A Algemeen	10,6	10,1

#### Lonen, salarissen en sociale lasten

De samenstelling van deze post is als volgt:

	2018	2017
	€	€
lonen en salarissen	444.504	385.791
sociale lasten	70.242	60.850
pensioenlasten	40.863	34.485
	555.609	481.126

#### Pensioenlasten

	2018	2017
	€	€
ten laste van het boekjaar gebrachte premies	40.863	34.485
Totaal pensioenlasten	40.863	34.485

#### Afschrijvingen

De samenstelling van deze post is als volgt:

	2018	2017
	€	€
afschrijvingen op materiële vaste activa	6.265	6.080

#### Bestuurders en commissarissen

##### LONEN EN SALARISSEN

Verschil t.o.v. begroting 2018: € 25.700 meer

Het merendeel van deze kosten wordt veroorzaakt door de uitbetaling van meer-uren voor SWO, maar vooral ook voor huishoudelijke hulp.

##### OVERIGE PERSONEELSKOSTEN

Verschil t.o.v. begroting 2018: € 4.000 minder

De geplande teambuilding is niet doorgedaan, minder lasten van € 1.500, er zijn minder opleidingen gevolgd dan begroot voor € 1.600 en er zijn zo goed als geen betaalde stagiaires geweest voor € 2.180. Er zijn wel kosten gemaakt door een extra bonus en cadeau voor collega's inzake hun inzet in 2018 voor € 1.000.

##### ALGEMENE KOSTEN

Verschil t.o.v. begroting 2018: € 3.500 minder

In de begroting staat de verzuimverzekering op een ander grootboekrekening ten bedrage van €11.850. Anderzijds is deze post wel €2.300 hoger dan begroot door de hogere loonkosten. Extra kosten zijn ook gemaakt voor salarisadministratie (PAWW en nieuwe journaalmodule), dank-je-wel-middag vrijwilligers, jonge mantelzorgers voor samen €1.875. Het cliënttevredenheidsonderzoek ten bedrage van € 3.600 was daarnaast niet begroot.

##### KANTOORKOSTEN

Verschil t.o.v. begroting 2018: € 5.000 meer

Extra kosten door een nieuw registratiesysteem huishoudelijke hulp voor € 2.250, vernieuwing van de website voor € 3.240 en meer postzegels voor € 1.700. Er zijn wel minder computerkosten gemaakt t.b.v. € 2.100.

##### VERKOOPKOSTEN

Verschil t.o.v. begroting 2018: € 11.150 meer

Deze extra kosten worden veroorzaakt door extra kosten public relations en advieskosten in de aanloop naar de oprichting van SWO thuis en extra ontwerp en pr-kosten voor SWO

##### OPBRENGSTEN

Verschil t.o.v. begroting 2018: € 5.900 meer

Vooral vanwege extra cliënten huishoudelijke hulp hebben we in 2018 meer fee ontvangen dan begroot.

Made, ..... 2019

Het bestuur

J. Twilt-Bandsma (voorzitter)

P. van den Broek (penningmeester)



## Overige gegevens

### Mededeling ontbreken controleverklaring

Binnen de door artikel 2:396 lid 1 van het Burgerlijk Wetboek gestelde grenzen is de onderneming aan te merken als een kleine rechtspersoon.

Ingevolge de vrijstellingsbepalingen van artikel 2:396 lid 7 BW is het deskundigenonderzoek, zoals opgenomen in artikel 2:393 BW niet verplicht.

Op de jaarrekening is dan ook geen accountantscontrole toegepast gericht op het geven van een verklaring omtrent de getrouwheid.

Binnen de door artikel 2:396 Lid 1 van het Burgerlijk Wetboek gestelde grenzen is de onderneming aan te merken als een kleine rechtspersoon. Ingevolge de vrijstellingsbepalingen van artikel 2:396 lid 7 BW is het deskundigenonderzoek, zoals opgenomen in artikel 2:393 BW niet verplicht. Op de jaarrekening is dan ook geen accountantscontrole toegepast gericht op het geven van een verklaring omtrent de getrouwheid.