

Financieel verslag 2022

Stichting Welzijn & Ondersteuning (Swo)

INHOUDSOPGAVE

| | |
|---|----|
| Accountantsrapport | |
| Beoordelingsverklaring van de onafhankelijke accountant | 4 |
| Bestuursverslag | |
| Bestuursverslag | 7 |
| Jaarrekening | |
| Balans per 31 december 2022 | 9 |
| Staat van baten en lasten over 2022 | 11 |
| Algemene toelichting | 12 |
| Grondslagen voor financiële verslaggeving | 13 |
| Toelichting op balans | 15 |
| Toelichting op staat van baten en lasten | 21 |
| Overige toelichtingen | 26 |

ACCOUNTANTSRAPPORT

Aan de directie van
Stichting Welzijn & Ondersteuning (Swo)
Het Vierendeel 6
4921 LC MADE

Referentie: 483201.D2022
Betreft: jaarrekening 2022

Breda, 31 mei 2023

Geachte directie,

Hiermee brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2022 van uw onderneming.

De balans per 31 december 2022, de staat van baten en lasten over 2022 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2022 vormen, zijn in dit rapport opgenomen.

Beoordelingsverklaring van de onafhankelijke accountant

Ons oordeel

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2022 van Stichting Welzijn & Ondersteuning (Swo) te Drimmelen beoordeeld.

Op grond van onze beoordeling hebben wij geen reden om te veronderstellen dat de jaarrekening geen getrouw beeld geeft van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Welzijn & Ondersteuning (Swo) op 31 december 2022 en van het resultaat over 2022 in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2022;
2. de winst- en verliesrekening over 2022; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De WNT-aspecten vallen niet onder deze opdracht

Conform artikel 1.7 van de Wet Normering Topinkomens (WNT) bestaat er een controleplicht ten aanzien van de WNT-aspecten. Voor Stichting Welzijn & Ondersteuning (Swo) wordt door ons een beoordelingsopdracht uitgevoerd. De WNT-aspecten vallen hier derhalve niet onder. Bij de WNT-verantwoording wordt door ons een separate controleverklaring afgegeven.

Verantwoordelijkheden van het bestuur

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW en 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.

Kantoor Breda

Fellenoordstraat 72
4811 TJ Breda
Postbus 3341
4800 DH Breda
Telefoon: 076 - 522 53 30

www.witloxvcs.nl

info@witloxvcs.nl
IBAN: NL79 INGB 0680 5177 15
BIC: INGBNL2A
BTW nr.: NL 8197.09.682.B01
KvK Breda nr.: 20142682

Kantoor Etten-Leur

Bredaseweg 131
4872 LA Etten-Leur
Postbus 194
4870 AD Etten-Leur
Telefoon: 076 - 503 44 83

Stichting Welzijn & Ondersteuning (Swo) te Drimmelen

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een beoordelingsopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte assurance-informatie verkrijgen voor de door ons af te geven conclusie

De mate van zekerheid die wordt verkregen bij een beoordelingsopdracht is aanzienlijk lager dan de zekerheid die wordt verkregen bij een controleopdracht verricht in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden. Derhalve brengen wij geen controleoordeel tot uitdrukking.

Wij hebben deze beoordeling professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse Standaard 2400.

Onze beoordeling bestond onder andere uit:

- Het verwerven van inzicht in de entiteit en haar omgeving en in het van toepassing zijnde stelsel inzake financiële verslaggeving, om gebieden in de jaarrekening te kunnen identificeren waar het waarschijnlijk is dat zich risico's op afwijkingen van materieel belang voor zullen doen als gevolg van fouten of fraude, het in reactie hierop opzetten en uitvoeren van werkzaamheden om op die gebieden in te spelen en het verkrijgen van assurance-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor onze conclusie;
- Het verkrijgen van inzicht in de administratieve systemen en administratie van de entiteit en het overwegen of deze gegevens opleveren die adequaat zijn voor het doel van het uitvoeren van cijferanalyses;
- Het inwinnen van inlichtingen bij het bestuur en andere functionarissen van de entiteit;
- Het uitvoeren van cijferanalyses met betrekking tot de informatie opgenomen in de jaarrekening;
- Het verkrijgen van assurance-informatie dat de jaarrekening overeenstemt met of aansluit op de onderliggende administratie van de entiteit;
- Het evalueren van de verkregen assurance-informatie;
- Het overwegen van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren of de door het bestuur gemaakte schattingen redelijk lijken;
- Het overwegen van de algehele presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- Het overwegen of de jaarrekening, inclusief de gerelateerde toelichtingen, een getrouw beeld lijkt te geven van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Wij vertrouwen hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,

Witlox VCS audit B.V.

Was getekend, H.M. Oprinsen RA d.d. 31 mei 2023.

BESTUURSVERSLAG

Bestuursverslag

Referentie naar plaats van beschikbaarheid

Het bestuursverslag ligt ten kantore van de stichting ter inzage en is op aanvraag kosteloos verkrijgbaar.

JAARREKENING

Stichting Welzijn & Ondersteuning (Swo) te Drimmelen

Balans per 31 december 2022

Activa

(na resultaatbestemming)

| | 31-12-2022 | 31-12-2021 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| € | € | € |
| Vaste activa | | |
| Materiële vaste activa (1) | | |
| Andere vaste bedrijfsmiddelen | 15.175 | 19.853 |
| | <u>15.175</u> | <u>19.853</u> |
| | 15.175 | 19.853 |
| Financiële vaste activa (2) | 1 | 1 |
| Vlottende activa | | |
| Vorderingen (3) | | |
| Handelsdebiteuren | 22.624 | 11.190 |
| Overige vorderingen en overlopende activa | 62.941 | 9.175 |
| | <u>85.565</u> | <u>20.365</u> |
| | 85.565 | 20.365 |
| Liquide middelen (4) | 129.455 | 151.131 |
| Totaal | <u><u>230.196</u></u> | <u><u>191.350</u></u> |

Stichting Welzijn & Ondersteuning (Swo) te Drimmelen

Passiva

(na resultaatbestemming)

| | 31-12-2022 | 31-12-2021 |
|---|----------------|----------------|
| € | € | € |
| Eigen vermogen (5) | | |
| Algemene reserve | 91.335 | 91.335 |
| Bestemmingsreserve herinrichting kantoor | - | 285 |
| Bestemmingsreserve jubileum SWO Drimmelen | 30.000 | - |
| Bestemmingsfonds Sociale Innovatie | 7.435 | 8.877 |
| Egalisatiereserve | 2.344 | - |
| | 131.114 | 100.497 |
| Kortlopende schulden (6) | | |
| Schulden aan leveranciers en handelskredieten | 46.378 | 34.611 |
| Belastingen en premies sociale verzekeringen | 21.499 | 21.293 |
| Overige schulden en overlopende passiva | 31.205 | 34.949 |
| | 99.082 | 90.853 |
| Totaal | 230.196 | 191.350 |

Stichting Welzijn & Ondersteuning (Swo) te Drimmelen

Staat van baten en lasten over 2022

| | Begroting | 2022 | 2021 |
|--|----------------|----------------|-----------------|
| | € | € | € |
| Netto-omzet | 623.203 | 612.462 | 595.002 |
| Som der exploitatiebaten (7) | 623.203 | 612.462 | 595.002 |
| Personeelskosten (8) | | | |
| Lonen en salarissen | 462.447 | 357.557 | 355.990 |
| Sociale lasten | - | 46.405 | 47.445 |
| Pensioenlasten | - | 33.403 | 30.581 |
| Afschrijvingen (9) | | | |
| Afschrijvingen materiële vaste activa | 2.800 | 6.490 | 11.232 |
| Overige bedrijfskosten (10) | | | |
| Overige personeelsgerelateerde kosten | 29.036 | 25.111 | 26.052 |
| Huisvestingskosten | 26.332 | 22.941 | 23.103 |
| Exploitatiekosten | 26.874 | 25.395 | 26.099 |
| Verkoopkosten | 11.906 | 9.348 | 6.813 |
| Kantoorkosten | 36.506 | 30.737 | 32.749 |
| Algemene kosten | 32.290 | 23.782 | 42.462 |
| Som der exploitatielasten | 628.191 | 581.169 | 602.526 |
| Exploitatieresultaat | -4.988 | 31.293 | -7.524 |
| Financiële baten en lasten (11) | | | |
| Rentebaten en soortgelijke opbrengsten | 5.288 | 3 | 5.588 |
| Rentelasten en soortgelijke kosten | -300 | -394 | -577 |
| Waardeveranderingen vorderingen vaste activa en effecten | - | - | -134.999 |
| Resultaat | - | 30.902 | -137.512 |
| Resultaatbestemming | | | |
| Algemene reserve | - | - | -134.962 |
| Bestemmingsreserve herinrichting kantoor | - | -285 | -2.550 |
| Bestemmingsreserve jubileum SWO Drimmelen | - | 30.000 | - |
| Bestemmingsfonds Sociale Innovatie | - | -1.442 | - |
| Egalisatiereserve | - | 2.344 | - |
| Bestemd resultaat | - | 30.902 | -137.512 |

Stichting Welzijn & Ondersteuning (Swo) te Drimmelen

Algemene toelichting

Belangrijkste activiteiten

De activiteiten van Stichting Welzijn & Ondersteuning (Swo), statutair gevestigd te Drimmelen, bestaan voornamelijk uit ondersteuning, het individuele en sociale welzijn bevorderen van kwetsbare mensen. Dit is met name gericht op mensen woonachtig binnen de gemeente Drimmelen.

Locatie feitelijke activiteiten

Stichting Welzijn & Ondersteuning (Swo) verricht haar activiteiten vanuit de locatie in Made en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 18050616.

Stichting Welzijn & Ondersteuning (Swo) te Drimmelen

Grondslagen voor financiële verslaggeving

Algemeen

Algemene grondslagen

De jaarrekening is opgesteld volgens de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine Organisaties-zonder-winststreven (RJK C1). Deze zijn in lijn met de vereisten voor kleine rechtspersonen die onder titel 9 boek 2 BW vallen.

Algemene grondslagen voor waardering activa en passiva

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten, tenzij anders vermeld.

Algemene grondslagen bepaling resultaat

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Waardeverminderingen vaste activa

De entiteit beoordeelt op iedere balansdatum of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroomgenererende eenheid waartoe het actief behoort. Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde. Een bijzondere-waardeverminderingverlies wordt direct als een last verwerkt in de winst- en verliesrekening onder gelijktijdige verlaging van de boekwaarde van het betreffende actief.

Grondslagen voor waardering activa

Materiële vaste activa

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Financiële vaste activa

De overige financiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere marktwaarde.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Stichting Welzijn & Ondersteuning (Swo) te Drimmelen

Grondslagen voor waardering passiva

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Dit is meestal de nominale waarde.

Grondslagen voor baten en lasten

Netto-omzet

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten en gerealiseerde projectopbrengsten uit hoofde van onderhanden projecten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

Brutomarge

De brutomarge bestaat uit het verschil tussen de netto-omzet en de inkoopwaarde van de omzet, alsmede uit de overige bedrijfsopbrengsten.

Overige bedrijfskosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het boekjaar waarop zij betrekking hebben.

Rentebaten en soortgelijke opbrengsten

Rentebaten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa.

Rentelasten en soortgelijke kosten

Rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende passiva.

Stichting Welzijn & Ondersteuning (Swo) te Drimmelen

Toelichting op balans

Materiële vaste activa (1)

| | 31-12-2022 | 31-12-2021 |
|-------------------------------|---------------|---------------|
| | € | € |
| Andere vaste bedrijfsmiddelen | 15.175 | 19.853 |
| Totaal | 15.175 | 19.853 |

Onderstaand overzicht geeft het verloop van de materiële vaste activa gedurende het boekjaar weer:

| | Andere vaste bedrijfs- middelen € |
|--|---|
| Boekwaarde 1 januari 2022 | |
| Verkrijgings- of vervaardigingsprijs | 94.866 |
| Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen | -75.013 |
| | <u>19.853</u> |
| Mutaties 2022 | |
| Investerings | 2.097 |
| Afschrijvingen | -6.490 |
| Bestemming huisvestingskosten | -285 |
| | <u>-4.678</u> |
| Boekwaarde 31 december 2022 | |
| Verkrijgings- of vervaardigingsprijs | 96.963 |
| Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen | -81.788 |
| | <u>15.175</u> |
| Afschrijvingspercentage (gemiddeld) | 20,0 |
| Afschrijvingspercentage van | - |
| Afschrijvingspercentage tot | 20,0 |

Stichting Welzijn & Ondersteuning (Swo) te Drimmelen

Financiële vaste activa (2)

| | 31-12-2022 | 31-12-2021 |
|--|------------|------------|
| | € | € |
| Vorderingen op verbonden maatschappijen | | |
| Lening SWO-thuis | 1 | 1 |
| Totaal | <u>1</u> | <u>1</u> |

Toelichting

Deze lening, oorspronkelijk groot € 150.000, is in 2019 verstrekt ter financiering van de aanloopkosten SWO-thuis. Het rentepercentage bedraagt 4 en is vast tot en met 1 januari 2040. De aflossing bedraagt € 1.875 per maand, met de eerste termijn op 1 januari 2020 en voor het laatst op 1 januari 2040. Er zijn geen zekerheden gesteld.

Vorderingen op verbonden maatschappijen - Lening SWO-thuis

| | 2022 | 2021 |
|--------------------------|----------|----------|
| | € | € |
| Stand 1 januari | 1 | 142.500 |
| Aflossingen | - | -7.500 |
| Voorziening lening | - | -134.999 |
| Stand 31 december | <u>1</u> | <u>1</u> |

Vorderingen (3)

| | 31-12-2022 | 31-12-2021 |
|--|---------------|---------------|
| | € | € |
| Vorderingen op handelsdebiteuren | | |
| Handelsdebiteuren | 22.624 | 11.190 |
| Overige vorderingen en overlopende activa | | |
| Doorbelasting SWO-Thuis | 49.988 | - |
| Nog te ontvangen bedragen | - | 5.180 |
| Vooruitbetaalde kosten | 12.947 | 2.596 |
| Verzuimverzekering | - | 1.220 |
| Overige Vorderingen | 6 | 179 |
| | <u>62.941</u> | <u>9.175</u> |
| Totaal | <u>85.565</u> | <u>20.365</u> |

Stichting Welzijn & Ondersteuning (Swo) te Drimmelen

Liquide middelen (4)

| | <u>31-12-2022</u> | <u>31-12-2021</u> |
|-----------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | € | € |
| Banktegoeden | | |
| Rabobank Zakelijke rekening | 32.438 | 123.247 |
| Rabobank Spaarrekening | 69.000 | - |
| ASN Spaarrekening | 27.231 | 27.239 |
| | <u>128.669</u> | <u>150.486</u> |
| | | |
| Kasmiddelen | | |
| Kas | 786 | 645 |
| | <u>786</u> | <u>645</u> |
| | | |
| Totaal | <u><u>129.455</u></u> | <u><u>151.131</u></u> |

Stichting Welzijn & Ondersteuning (Swo) te Drimmelen

Eigen vermogen (5)

| | 31-12-2022 | 31-12-2021 |
|--|----------------|----------------|
| | € | € |
| Algemene reserve | | |
| Algemene reserve | 91.335 | 91.335 |
| Bestemmingsreserve herinrichting kantoor | | |
| Bestemmingsreserve huisvestingskosten | - | 285 |
| Bestemmingsreserve jubileum SWO Drimmelen | | |
| Bestemmingsreserve Jubileum SWO Drimmelen | 30.000 | - |
| Bestemmingsfonds Sociale Innovatie | | |
| Bestemmingsfonds Sociale Innovatie | 7.435 | 8.877 |
| Egalisatiereserve | | |
| Egalisatiereserve | 2.344 | - |
| Totaal | <u>131.114</u> | <u>100.497</u> |
| Algemene reserve | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
| | € | € |
| Stand 1 januari | 91.335 | 226.297 |
| Aandeel in resultaat | - | -134.962 |
| | <u>91.335</u> | <u>91.335</u> |
| Stand 31 december | <u>91.335</u> | <u>91.335</u> |
| Bestemmingsreserve herinrichting kantoor | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
| | € | € |
| Stand 1 januari | 285 | 2.835 |
| Onttrekking | -285 | -2.550 |
| | <u>-</u> | <u>285</u> |
| Stand 31 december | <u>-</u> | <u>285</u> |

Stichting Welzijn & Ondersteuning (Swo) te Drimmelen

| | 2022 | 2021 |
|--|--------|-------|
| | € | € |
| Bestemmingsreserve jubileum SWO Drimmelen | | |
| Stand 1 januari | - | - |
| Dotatie | 30.000 | - |
| | 30.000 | - |
| Stand 31 december | 30.000 | - |
| Bestemmingsfonds Sociale Innovatie | | |
| | 2022 | 2021 |
| | € | € |
| Stand 1 januari | 8.877 | 8.877 |
| Aandeel in resultaat | -1.442 | - |
| | 7.435 | 8.877 |
| Stand 31 december | 7.435 | 8.877 |
| Egalisatiereserve | | |
| | 2022 | 2021 |
| | € | € |
| Stand 1 januari | - | - |
| Dotatie | 2.344 | - |
| | 2.344 | - |
| Stand 31 december | 2.344 | - |

Stichting Welzijn & Ondersteuning (Swo) te Drimmelen

Kortlopende schulden (6)

| | 31-12-2022 | 31-12-2021 |
|--|----------------------|----------------------|
| | € | € |
| Schulden aan leveranciers en handelskredieten | | |
| Crediteuren | 46.378 | 34.611 |
| Belastingen en premies sociale verzekeringen | | |
| Loonheffingen | | |
| Loonbelasting | 21.499 | 21.293 |
| Overige schulden en overlopende passiva | | |
| Reservering vakantiegeld en -dagen | 17.000 | 17.400 |
| Loopbaanbudget | 7.205 | 9.339 |
| Accountantskosten | 7.000 | 8.000 |
| Overige schulden | - | 210 |
| | <u>31.205</u> | <u>34.949</u> |
| Totaal | <u><u>99.082</u></u> | <u><u>90.853</u></u> |

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Betalingen ter verkrijging van (gebruiks)rechten

De stichting heeft een huurovereenkomst met Woonvizier te Made ter zake van het pand aan Het Vierendeel 6. Het jaarlijks bedrag van met derden aangegane huurverplichtingen van onroerende zaken is € 1.477 per maand verhoogd met een jaarlijkse indexatie. De huurperiode is ingegaan op 1 juli 2008 en heeft een looptijd van 10 jaar en eindigt derhalve op 1 juli 2018, met de optie tot verlenging met telkens 5 jaren.

De stichting heeft een huurovereenkomst gesloten met Itec ter zake van een printer. De huurperiode is ingegaan op 1 mei 2019 en heeft een looptijd van 72 maanden en eindigt derhalve op 1 mei 2025. De aanvang huurprijs bedraagt € 260 per maand.

Overige niet in de balans opgenomen verplichtingen

De stichting heeft een overeenkomst voor het systeembeheer met de serviceorganisatie TTcomp. De periode is ingegaan op 1 januari 2018 met een jaarlijkse verlenging. De aanvang prijs voor de service bedraagt € 300 per maand.

De stichting heeft een overeenkomst voor het systeempakket Regicare. De periode is ingegaan op 1 augustus 2019 met een jaarlijkse verlenging. De aanvang prijs bedraagt € 60 per maand - per medewerker.

De stichting heeft een overeenkomst voor telefonie op basis van 3CX met de serviceorganisatie QNP. De periode is ingegaan op 1 februari 2022 met een jaarlijkse verlenging. De aanvang prijs voor de service bedraagt € 56 per maand voor de IP telefonie en € 50 per maand voor het Telecom servicecontract.

Stichting Welzijn & Ondersteuning (Swo) te Drimmelen

Toelichting op staat van baten en lasten

Baten en brutomarge (7)

| | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
|--|----------------|----------------|
| | € | € |
| Netto-omzet | | |
| Subsidie gemeente | 599.483 | 583.219 |
| Overige baten | 12.979 | 11.783 |
| Som der bedrijfsopbrengsten | <u>612.462</u> | <u>595.002</u> |
| Brutomarge (brutobedrijfsresultaat) | <u>612.462</u> | <u>595.002</u> |

Stichting Welzijn & Ondersteuning (Swo) te Drimmelen

Personeelskosten (8)

| | 2022 | 2021 |
|----------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | € | € |
| Lonen en salarissen | | |
| Bruto lonen | 291.131 | 271.485 |
| Kosten inhuur personeel | 8.029 | 22.911 |
| Verzuimverzekering | 10.691 | 10.328 |
| Loopbaanbudget | -1.667 | -355 |
| Mutatie vakantiegelden | -6.900 | -3.818 |
| FCB-bijdrage | 253 | 245 |
| Ziekengelduitkering | - | 2.143 |
| Bijzondere beloningen | 56.020 | 53.051 |
| | <u>357.557</u> | <u>355.990</u> |
| Sociale lasten | | |
| Sociale lasten | 46.405 | 47.445 |
| Pensioenlasten | | |
| Premies PGGM | 33.403 | 30.581 |
| Totaal | <u><u>437.365</u></u> | <u><u>434.016</u></u> |

Toelichting

Het voor Stichting Welzijn & Ondersteuning (Swo) toepasselijke bezoldigingsmaximum 2022 is gelijk aan de algemene norm van € 216.000 (2021: € 201.000) en is gelijk aan de individuele norm voor de bestuurder. De bestuurder, de heer P.P.W.M. Franken, heeft over 2022 een totale bezoldiging van € 128.765 (2021: € 106.765) ontvangen. De toezichthouders hebben in 2022 een bezoldiging ontvangen die lager is dan € 1.800 (2021: 1.700) .

Stichting Welzijn & Ondersteuning (Swo) te Drimmelen

Afschrijvingen (9)

| | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
|---|--------------|---------------|
| | € | € |
| Afschrijving op materiële vaste activa | | |
| Afschrijving kantoorinventaris | 6.490 | 11.232 |
| Totaal | <u>6.490</u> | <u>11.232</u> |

Stichting Welzijn & Ondersteuning (Swo) te Drimmelen

Overige bedrijfskosten (10)

| | 2022 | 2021 |
|--|--------------|--------------|
| | € | € |
| Overige personeelsgerelateerde kosten | | |
| Woon-werkverkeer personeel onbelast | 4.304 | 3.805 |
| Onkosten personeel werkkostenregeling | 4.873 | 8.189 |
| Opleidingskosten personeel | 1.540 | 2.098 |
| Vervoerskosten personeel | 597 | 3.251 |
| Onkosten personeel arbo (RI&E) | 5.104 | 237 |
| Onkosten personeel | 5.304 | 4.478 |
| Stageonkosten | 3.389 | 3.994 |
| | <hr/> 25.111 | <hr/> 26.052 |
| Huisvestingskosten | | |
| Huur kantoor | 18.105 | 18.191 |
| Kosten locatie Het Vierendeel | 4.836 | 4.912 |
| | <hr/> 22.941 | <hr/> 23.103 |
| Exploitatiekosten | | |
| Accommodatie activiteiten (andere locaties) | 12.920 | 15.362 |
| Kopie- en drukwerk | 10.970 | 9.704 |
| Vervoerskosten overige | 1.251 | 1.033 |
| Opleidingskosten overige | 36 | - |
| Overige - SIL-event | 218 | - |
| | <hr/> 25.395 | <hr/> 26.099 |
| Verkoopkosten | | |
| Kosten bestuur/directie | 3.195 | 3.225 |
| Public relations | 6.153 | 3.588 |
| | <hr/> 9.348 | <hr/> 6.813 |
| Kantoorkosten | | |
| Computerkosten | 15.147 | 15.808 |
| Telefoonkosten | 6.206 | 7.455 |
| Portokosten | 2.517 | 2.023 |
| Website | 2.016 | 2.560 |
| Contributies | 1.689 | 1.533 |
| Kantoorbenodigdheden | 1.232 | 1.270 |
| Abonnementen en lectuur | 768 | 1.328 |
| Kantoorkosten SWO | 1.162 | 772 |
| | <hr/> 30.737 | <hr/> 32.749 |

Stichting Welzijn & Ondersteuning (Swo) te Drimmelen

| | 2022 | 2021 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| | € | € |
| Algemene kosten | | |
| Overige lasten | 4.476 | 24.937 |
| Accountantskosten-(advieskosten) | 12.595 | 10.892 |
| Verzekeringen | 5.256 | 7.261 |
| Administratiekosten | 1.422 | 1.841 |
| Overige - Corona | 33 | -2.469 |
| | <u>23.782</u> | <u>42.462</u> |
| Totaal | <u>137.314</u> | <u>157.278</u> |

Financiële baten en lasten (11)

| | 2022 | 2021 |
|--|-------------|-----------------|
| | € | € |
| Rentebaten overige verbonden maatschappijen | | |
| Rentebaten lening SWO-Thuis | 3 | 5.588 |
| Rentelasten banken | | |
| Rentelasten | -394 | -577 |
| Waardeveranderingen vorderingen | | |
| Lening u/g SWO Thuis | - | -134.999 |
| Financiële baten en lasten (saldo) | <u>-391</u> | <u>-129.988</u> |

Stichting Welzijn & Ondersteuning (Swo) te Drimmelen

Overige toelichtingen

Werknemers

Het gemiddelde aantal werknemers gedurende het boekjaar bij Stichting Welzijn & Ondersteuning (Swo) bedroeg:

| Gemiddeld aantal werknemers over periode | 2022 | 2021 |
|--|------|------|
| | fte | fte |
| Werkzaam binnen Nederland | 6,1 | 5,0 |

Bestuurders en commissarissen

Vrijstelling vermelding bezoldiging van bestuurders en commissarissen
Aangezien de bezoldiging herleidbaar is tot een persoon, is deze niet toegelicht.

Ondertekening

Made, 17 mei 2023

Naam

Handtekening

P.P.W.M. Franken

J.H. Twilt- Bandsma