

Stichting Welzijn Rijswijk
gevestigd te Rijswijk

Rapport inzake de
jaarrekening 2021

Berveling Accountants & Adviseurs B.V.

Leiden, 14 februari 2023

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Accountantsrapport

1.1	Opdracht	3
1.2	Algemeen	4
1.3	Resultaatvergelijking	5
1.4	Begrotingsoverzicht	9
1.5	Financiële positie	10

2. Bestuursverslag

2.1	Bestuursverslag	12
-----	-----------------	----

3. Jaarrekening

3.1	Balans per 31 december 2021	19
3.2	Staat van baten en lasten over 2021	21
3.3	Kasstroomoverzicht over 2021	22
3.4	Toelichting op de jaarrekening	23
3.5	Toelichting op de balans	30
3.6	Toelichting op de staat van baten en lasten	36

4. Overige gegevens

4.1	Controleverklaring	40
-----	--------------------	----

1. ACCOUNTANTSRAPPORT

Stichting Welzijn Rijswijk
t.a.v. Raad van Toezicht
Dr. H.J. van Mooklaan 1
2286 BA RIJSWIJK

Leiden, 14 februari 2023
Betreft: jaarrekening 2021

Geachte Raad van Toezicht,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2021 van uw stichting.

De balans per 31 december 2021, de staat van baten en lasten over 2021 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2021 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Opdracht

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2021 van Stichting Welzijn Rijswijk te Rijswijk gecontroleerd. Het bestuur van de stichting is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. Het is onze verantwoordelijkheid een controleverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken.

De jaarrekening is met het bestuursverslag en de overige gegevens toegevoegd aan dit rapport over het boekjaar 2021.

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

Hoogachtend,
Berveling Accountants & Adviseurs B.V.

Was getekend,
Drs. J. Berveling RA

1.2 Algemeen

Oprichting

Blijkens de akte d.d. 8 december 1972 werd de stichting Stichting Welzijn Rijswijk per genoemde datum opgericht.

De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 41152018.

Doelstelling

De doelstelling van Stichting Welzijn Rijswijk wordt in artikel 2 van de statuten als volgt omschreven:

- de versterking van de sociale samenhang en de bestrijding van achterstanden;
- het vergroten van zelfredzaamheid en ontplooiingsmogelijkheden;
- het voorkomen van sociale uitsluiting en achterstanden;
- het bevorderen van de maatschappelijke deelname aan de samenleving.

Raad van Bestuur

Directeur-bestuurder is:

De Raad van Toezicht bestond eind 2021 uit de volgende personen

- dhr. J.J.H. Butselaar (voorzitter)
- dhr. A. van Steensel
- mw. C.J. Bootsma
- mw. I.J.H. Sleutjes
- dhr. T.C. Edel

1.3 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de stichting verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de staat van baten en lasten.

	2021		2020	
	€	%	€	%
Baten	3.008.950	100,0%	2.884.416	100,0%
Activiteitenlasten	370.420	12,3%	348.156	12,1%
Bruto exploitatieresultaat	2.638.530	87,7%	2.536.260	87,9%
Lonen en salarissen	1.343.196	44,6%	1.340.022	46,5%
Sociale lasten	347.091	11,5%	372.589	12,9%
Afschrijvingen immateriële vaste activa	13.916	0,5%	13.916	0,5%
Afschrijvingen materiële vaste activa	39.100	1,3%	37.749	1,3%
Overige personeelskosten	345.254	11,5%	301.984	10,5%
Huisvestingskosten	172.083	5,7%	151.644	5,3%
Algemene kosten	367.823	12,2%	333.240	11,6%
Beheerslasten	2.628.463	87,3%	2.551.144	88,6%
Exploitatieresultaat	10.067	0,4%	-14.884	-0,7%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-2.044	-0,1%	-	0,0%
Som der financiële baten en lasten	-2.044	-0,1%	-	0,0%
Resultaat	8.023	0,3%	-14.884	-0,7%

1.3 Resultaatvergelijking

Het resultaat 2021 is ten opzichte van 2020 gestegen met € 22.907. De ontwikkeling van het resultaat 2021 ten opzichte van 2020 kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
Het resultaat is gunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Baten	124.534	
<i>Daling van:</i>		
Sociale lasten	25.498	
		150.032
Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Activiteitenlasten	22.264	
Lonen en salarissen	3.174	
Afschrijvingen materiële vaste activa	1.351	
Overige personeelskosten	43.270	
Huisvestingskosten	20.439	
Algemene kosten	34.583	
Rentelasten en soortgelijke kosten	2.044	
		127.125
Stijging resultaat		22.907

1.3 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de stichting ten opzichte van de begroting verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de staat van baten en lasten.

	2021		Begroting 2021	
	€	%	€	%
Baten	3.008.950	100,0%	2.399.193	100,0%
Activiteitenlasten	370.420	12,3%	60.101	2,5%
Bruto exploitatieresultaat	2.638.530	87,7%	2.339.092	97,5%
Lonen en salarissen	1.343.196	44,6%	1.426.252	59,5%
Sociale lasten	347.091	11,5%	385.000	16,1%
Afschrijvingen immateriële vaste activa	13.916	0,5%	13.916	0,6%
Afschrijvingen materiële vaste activa	39.100	1,3%	33.424	1,4%
Overige personeelskosten	345.254	11,5%	112.000	4,7%
Huisvestingskosten	172.083	5,7%	140.000	5,8%
Algemene kosten	367.823	12,2%	228.500	9,5%
Beheerslasten	2.628.463	87,3%	2.339.092	97,6%
Exploitatieresultaat	10.067	0,4%	-	-0,1%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-2.044	-0,1%	-	0,0%
Som der financiële baten en lasten	-2.044	-0,1%	-	0,0%
Resultaat	8.023	0,3%	-	-0,1%

1.3 Resultaatvergelijking

Het resultaat 2021 is ten opzichte van de begroting gestegen met € 8.023. De ontwikkeling van het resultaat 2021 ten opzichte van de begroting kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
Het resultaat is gunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Baten	609.757	
<i>Daling van:</i>		
Lonen en salarissen	83.056	
Sociale lasten	37.909	
		730.722
Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Activiteitenlasten	310.319	
Afschrijvingen materiële vaste activa	5.676	
Overige personeelskosten	233.254	
Huisvestingskosten	32.083	
Algemene kosten	139.323	
Rentelasten en soortgelijke kosten	2.044	
		722.699
Stijging resultaat		8.023

1.4 Begrotingsoverzicht

Ter analyse van het resultaat van de stichting verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de staat van baten en lasten.

	2021	Begroting 2021	2020	Begroting 2020
	€	€	€	€
Baten	3.008.950	2.399.193	2.884.416	2.846.691
Activiteitenlasten	370.420	60.101	348.156	503.074
Bruto exploitatieresultaat	2.638.530	2.339.092	2.536.260	2.343.617
Lonen en salarissen	1.343.196	1.426.252	1.340.022	1.513.017
Sociale lasten	347.091	385.000	372.589	385.000
Afschrijvingen immateriële vaste activa	13.916	13.916	13.916	10.664
Afschrijvingen materiële vaste activa	39.100	33.424	37.749	34.436
Overige personeelskosten	345.254	112.000	301.984	73.500
Huisvestingskosten	172.083	140.000	151.644	145.000
Algemene kosten	367.823	228.500	333.240	182.000
Beheerslasten	2.628.463	2.339.092	2.551.144	2.343.617
Exploitatieresultaat	10.067	-	-14.884	-
Rentelasten en soortgelijke kosten	-2.044	-	-	-
Som der financiële baten en lasten	-2.044	-	-	-
Resultaat	8.023	-	-14.884	-

1.5 Financiële positie

Ter analyse van de financiële positie van de stichting verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans.

	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
Op korte termijn beschikbaar:				
Vorraden	3.530		2.137	
Vorderingen	192.758		291.905	
Liquide middelen	716.129		137.501	
Liquiditeitssaldo		912.417		431.543
Af: kortlopende schulden		263.889		403.375
Werkkapitaal		648.528		28.168
Vastgelegd op lange termijn:				
Immateriële vaste activa	70.368		84.284	
Materiële vaste activa	124.168		163.268	
Financiële vaste activa	200		200	
		194.736		247.752
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen		843.264		275.920
Deze financiering vond plaats met:				
Eigen vermogen		283.943		275.920
Langlopende schulden		559.321		-
		843.264		275.920

Blijkens deze opstelling is het werkkapitaal per 31 december 2021 ten opzichte van 31 december 2020 gestegen met € 620.360.

2. BESTUURSVERSLAG

2.1 Bestuursverslag

2.1.1 Profiel

De Stichting Welzijn Rijswijk, statutair gevestigd te Rijswijk, is een professionele brede welzijnsorganisatie en staat als maatschappelijke onderneming midden in de Rijswijkse samenleving. Welzijn Rijswijk levert velerlei diensten en activiteiten die een bijdrage leveren aan het welzijn van inwoners en de veiligheid en de leefbaarheid in wijken.

Centrale doelstellingen zijn:

- de versterking van de sociale samenhang en de bestrijding van achterstanden;
- het vergroten van zelfredzaamheid en ontplooiingsmogelijkheden;
- het voorkomen van sociale uitsluiting en achterstanden;
- het bevorderen van de maatschappelijke deelname aan de samenleving.

De stichting leverde in 2021 de volgende diensten:

- a) Sociaal cultureel werk (integrale wijkaanpak, jeugdwerk, activerings- en participatieaanbod);
- b) Diensten gericht op specifieke groepen o.a. ouderen en mensen met een functiebeperking, vluchtelingen en migranten (dagrecreatie, maaltijdvoorziening, personenalarmering, bewegingslessen en vluchtelingenwerk);
- c) Informatie, opvoedingsondersteuning, juridisch-, maatschappelijk- en seniorenadvies;
- d) Vrijwilligerscentrum en Welzijn Weet Winkel;
- e) Buurtbemiddeling;
- f) Mantelzorgondersteuning

2.1.2 Raad van Toezicht

De raad van toezicht heeft een verslag opgesteld welke is opgenomen na dit bestuursverslag, waarin de leden en informatie over de Raad van Toezicht is opgenomen.

2.1.3 Raad van Bestuur

Als directeur-bestuurder was in 2021 aangesteld mevr. M.C. Bryson. In oktober 2022 is mevrouw M.S.M. Ruigrok aangesteld als de nieuwe directeur-bestuurder van de stichting.

2.1 Bestuursverslag

2.1.4. Organisatie en activiteiten

Het personeelsbestand bestond ultimo 2021 uit 36 personen (2020: 38). De formatie bedroeg 28,1 fte (2020: 35 fte).

De activiteiten van Welzijn Rijswijk worden stedelijk en op wijkniveau uitgevoerd, waarbij het gemeentelijk beleid en de vragen uit de samenleving uitgangspunten zijn. Op basis van de vraag en het gemeentelijke beleid worden uitvoeringsprogramma's ontwikkeld die enerzijds bijdragen aan de activering en participatie en anderzijds in het behouden of versterken van zelfregie van inwoners van Rijswijk.

Welzijn Rijswijk heeft in 2021 twee wijkcentra beheerd. Naast de activiteiten van Welzijn Rijswijk vonden daar ook activiteiten van bewonersorganisaties plaats, al dan niet samen met maatschappelijke partners en semiprofessionele aanbieders. Maatschappelijke organisaties kunnen in deze wijkcentra gebruik maken van ruimten tegen een sociaal maatschappelijk tarief.

Dit jaar zijn de opbrengsten uit verhuur vergelijkbaar met het voorgaande jaar. Dit is te verklaren doordat Welzijn Rijswijk als gevolg van de corona maatregelen een gedeelte van het jaar geen externe verhuur kon aanbieden. Wij verwachten dat dit vanaf 2023 weer naar een niveau van 2019 zal herstellen.

De buffetinkomsten van de wijkcentra waren in 2021 wederom in verband met de corona maatregelen fors lager dan het voorgaande jaar. Hoewel we in 2022 herstel zien, verwachten wij pas vanaf 2023 op het niveau van 2019 terug te kunnen keren.

Sociaal Cultureel Werk

Het door de stichting uitgevoerde sociaal werk is na overleg met de gemeente in aansluiting van het gestelde gemeentelijk beleid uitgevoerd. In 2021 heeft Welzijn Rijswijk conform de subsidiebeschikking signalerings-overleggen gehad met de gemeente. In deze overleggen werd de voortgang van de door de gemeente gesubsidieerde diensten besproken en vonden er in onderling overleg aanpassingen plaats in productie of capaciteit naar aanleiding van signalen of wijziging in gemeentelijke prioriteiten.

Huis van de Stad

Het voormalig stadhuis van Rijswijk krijgt een nieuwe functie; het Huis van de Stad. Samen met de gemeente Rijswijk, Trias en Bibliotheek aan de Vliet zetten wij ons in om een ontmoetingsplek te creëren voor jong en oud. Een centrale plek in de stad waar eenieder zich thuis genoeg voelt om hulp of advies te vragen. Waar je kennis kunt opdoen, zaken kunt regelen, je kunt ontspannen of je juist inspant om iets te leren. Een plek die bruist, energie geeft doordat er voor iedereen wel iets te vinden is. Waar de inwoners zich gehoord en gezien voelen.

Primair zullen de primaire partners hun bestaande individuele functies blijven uitoefenen in het Huis van de Stad; Welzijn Rijswijk zal het Trefpunt en het Vrijwilligerscentrum huisvesten.

2.1 Bestuursverslag

2.1.5 Vergelijking staat van baten en lasten met 2020

Resultaat 2021

De jaarrekening laat een positief saldo zien van € 8.023,-. Dit resultaat wordt ten gunste van het eigen vermogen gebracht.

Subsidie gemeente Rijswijk

Voor een toelichting op de subsidie inkomsten verwijzen wij naar de toelichting op de Winst en verliesrekening van de jaarrekening.

Activiteiten en projecten

Onder activiteiten en projecten verklaren wij op hoofdonderdelen de belangrijkste afwijkingen/ontwikkelingen ten opzichte van 2020.

Maaltijdenverzorging

De omzet van de maaltijdenverzorging laat in vergelijking met 2020 een daling zien van 4,7%.

De voornaamste oorzaak voor deze daling is een afname in het aantal deelnemers. Met deze ondersteunende dienst dragen wij bij aan het uitgangspunt van de stelselwijzigingen dure zorg te voorkomen doordat mensen langer zelfstandig blijven wonen al dan niet met ondersteuning. Vooral tijdens de maatregelen rondom het coronavirus in 2020 en 2021 bleek de maaltijdenvoorziening een essentiële dienstverlening voor kwetsbare ouderen te zijn. De daling is voornamelijk te verklaren doordat in de beginperiode van corona in 2020 meer mensen afhankelijk werden van onze dienstverlening.

Personenalarmering

De personenalarmering is qua omzet in 2021 gelijk gebleven conform onze verwachting in vergelijking met 2020.

Buffetten

De terugloop in marge in 2021 is veroorzaakt door een gedeeltelijk incurante voorraad die voor derving zorgde naar aanleiding van de sluiting van de wijkcentra.

Verhuur

De opbrengsten uit verhuur zijn vergelijkbaar in vergelijking met 2020 voornamelijk doordat een groot gedeelte van het jaar geen verhuurexploitatie mogelijk was.

Buurtbemiddeling

Buurtbemiddeling is een apart project, gefinancierd door de woningcorporaties Vidomes en Rijswijk Wonen en de gemeente Rijswijk. Voor meer informatie over Buurtbemiddeling, de interventies en uitkomsten verwijzen wij naar het jaarverslag 2021 van Buurtbemiddeling.

Personele kosten

De lonen en salarissen (inclusief sociale lasten) zijn in 2021 vergelijkbaar met 2020. Dit is voornamelijk veroorzaakt doordat in 2021 geen sprake meer was van de door het Rijk beschikbaar gestelde zorgbonus die in 2020 werd uitgekeerd en daarmee in de vergelijkende cijfers is opgenomen.

2.1 Bestuursverslag

Afschrijvingen

In vergelijking met 2020 zijn de afschrijvingskosten in 2021 met ongeveer € 2.000 toegenomen. De gestegen afschrijvingen zijn het gevolg van de afschrijving van de investering in Voffice, en diverse inventaris.

Overige Personeelskosten

De overige personeelskosten zijn in 2021 toegenomen met € 38.000. De hogere kosten voor onze ziekengeldverzekering en de kosten voor inhuur ZZP zijn hiervoor de voornaamste oorzaken.

Huisvestingskosten

De huisvestingskosten zijn in 2021 met 21.000 euro toegenomen. Dit is voornamelijk veroorzaakt door hogere lasten voor onderhoud van de wijkcentra in 2021, alsmede de kosten voor de tijdelijke locatie Studio Welzijn.

Algemene kosten

De algemene kosten zijn in 2021 met € 33.000 toegenomen. Dit is voornamelijk veroorzaakt door hogere kosten voor automatisering waar in 2021 in geïnvesteerd is conform onze begrotingsvoorstellen.

2.1.6 Toekomstig beleid

Met het aantreden van een nieuwe directeur-bestuurder zal in 2023 in samenspraak met ons personeel en onze maatschappelijke partners een visie voor de komende jaren worden ontwikkeld op het welzijnswerk en de uitvoering hiervan. Hierbij zullen maatschappelijk relevante thema's als eenzaamheid en armoedebestrijding centraal staan, waarbij wij op een efficiënte manier zullen werken in het voorliggend veld om problemen vroegtijdig te signaleren en ondersteuning waar nodig te bieden.

2.1.7 Wet Normering Topinkomens

Volgens de Wet Normering Topinkomens dienen de volgende gegevens te worden opgenomen in het jaarverslag:

Directeur-Bestuurder mw. M.C. Bryson

Beloning: Conform CAO Welzijn & Maatschappelijke dienstverlening Schaal 13 Periodiek U2

Belastbare en Variabele Onkostenvergoedingen: Conform Reiskostenregeling CAO Welzijn & Maatschappelijke dienstverlening

Voorzieningen t.b.v. beloningen betaalbaar op termijn: Conform CAO Welzijn & Maatschappelijke dienstverlening aangesloten bij Pensioenfonds Zorg en Welzijn

Bestuur Stichting Welzijn Rijswijk

Rijswijk, december 2022

2.1 Bestuursverslag

Verslag Raad van Toezicht 2021

De Raad van Toezicht is de interne toezichthouder van Stichting Welzijn Rijswijk. De taken van de Raad van Toezicht zijn in de statuten van de stichting vastgelegd; het gaat daarbij onder andere om het houden van toezicht op de Raad van Bestuur, op de algemene gang van zaken in de stichting en op de realisatie van het doel van de stichting. Als leidraad voor het toezicht hanteert de Raad van Toezicht de Governance Code Sociaal Werk. Het toezicht is uitgewerkt in het Toezichtplan van de Raad van Toezicht.

De samenstelling van de Raad van Toezicht was in 2021 als volgt:

- dhr. J.J.H. Butselaar (voorzitter, benoemd per 1 oktober 2015, herbenoemd per 1 oktober 2019);
- mw. C.J. Bootsma (lid, benoemd per 1 november 2015, herbenoemd per 1 november 2019);
- dhr. A. van Steensel (lid, benoemd per 1 maart 2016, herbenoemd per 1 maart 2020);
- mw. I.J.H. Sleutjes (lid, benoemd per 1 maart 2017, herbenoemd per 1 maart 2021);
- dhr. T.C. Edel (lid, benoemd per 1 maart 2017, herbenoemd per 1 maart 2021).

De leden van de Raad van Toezicht worden benoemd voor een periode van maximaal vier jaar en zijn maximaal eenmaal herbenoembaar voor een nieuwe periode van vier jaar.

Relevante functies en nevenfuncties van de leden van de Raad van Toezicht:

- dhr. J.J.H. Butselaar : voorzitter Raad van Bestuur Centrum voor Jeugd en Gezin Rijnmond, bestuurslid ActiZ-jeugd, bestuurslid Nederlands Centrum Jeugdgezondheid
- mw. C.J. Bootsma : bestuurslid Dress for Success Nederland, voorzitter bestuur Brede Raad 010 Rotterdam
- dhr. A. van Steensel : projectmanager gemeente Alphen aan den Rijn, lid Raad van Toezicht Stichting Bibliotheek Oostland;
- mw. I.J.H. Sleutjes : teamcoach en organisatieadviseur bij de Rijksoverheid;
- dhr. T.C. Edel : manager Financial Control TU Delft, penningmeester Vereniging Noordzee Park Ouddorp, lid Raad van Toezicht Stichting Welzijn Hoekse Waard, lid Raad van Toezicht Stichting Samen Duurzaam.

De leden van de Raad van Toezicht hebben over het jaar 2021 een vergoeding ontvangen van € 600,-.

2.1 Bestuursverslag

Verslag Raad van Toezicht 2021

In 2021 heeft de Raad van Toezicht zes keer regulier vergaderd in aanwezigheid van de Raad van Bestuur. In verband met de Corona-pandemie is het grootste deel van deze vergaderingen digitaal gehouden. Daarbij zijn aan de orde geweest de goedkeuring van de jaarrekening en het jaarverslag 2020, de goedkeuring van de begroting 2022 en het periodiek bespreken van de financiële kwartaal rapportages 2021. Ook is het medewerkerstevredenheidsonderzoek en de Rapportage Kwaliteit besproken. Daarnaast heeft de Raad van Toezicht specifiek stilgestaan bij de Wet Bestuur en Toezicht Rechtspersonen (WBTR), welke op 1 juli 2021 in werking is getreden. Daarbij is geconstateerd dat Stichting Welzijn Rijswijk geheel aan de eisen voldoet die de wetgever in deze wet aan de stichting stelt. Vanwege Corona heeft de Raad van Toezicht minder interne werkbezoeken afgelegd dan in voorgaande jaren. Wel heeft de Raad van Toezicht zich in een aantal vergaderingen specifiek laten informeren over ontwikkelingen en trends binnen de stichting en het werkveld. Daarbij zijn de onderwerpen fondsenwerving en het PR- en communicatiebeleid aan de orde geweest. Ook heeft de Raad van Toezicht kennisgemaakt met de nieuwe Ondernemingsraad. Tot slot heeft de Raad van Toezicht een zelfevaluatie gerealiseerd. Belangrijke uitkomst daarbij is dat de Raad van Toezicht haar focuspunten gaat actualiseren.

De Raad van Toezicht spreekt zijn waardering uit voor de inzet en betrokkenheid van de Raad van Bestuur en van alle medewerkers en vrijwilligers van Stichting Welzijn Rijswijk, in het bijzonder voor de getoonde flexibiliteit bij het uitvoeren van alle taken in de steeds veranderende situatie als gevolg van de Coronapandemie. Met deze inzet is ook in 2021 waardevolle sociaal maatschappelijke dienstverlening geboden aan de inwoners van Rijswijk.

3. JAARREKENING

3.1 Balans per 31 december 2021

(Na resultaatbestemming)

	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
<i>Immateriële vaste activa</i>				
Software	70.368	70.368	84.284	84.284
<i>Materiële vaste activa</i>				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	8.384		10.536	
Inventaris	93.413		121.108	
Vervoermiddelen	22.371	124.168	31.624	163.268
<i>Financiële vaste activa</i>				
Overige vorderingen	200	200	200	200
Vlottende activa				
<i>Vorraden</i>				
Gereed product en handelsgoederen	3.530	3.530	2.137	2.137
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	36.489		40.489	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	33.075		31.247	
Overige vorderingen	51.830		52.779	
Overlopende activa	71.364	192.758	167.390	291.905
<i>Liquide middelen</i>		716.129		137.501
Totaal activazijde		<u>1.107.153</u>		<u>679.295</u>

Rijswijk, 14 februari 2023
Stichting Welzijn Rijswijk

3.1 Balans per 31 december 2021

(Na resultaatbestemming)

	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
PASSIVA				
<i>Vrij besteedbaar vermogen</i>				
Stichtingskapitaal	283.943	283.943	275.920	275.920
Langlopende schulden				
Belastingen en premies sociale verzekeringen	559.321	559.321	-	-
Kortlopende schulden				
Schulden aan kredietinstellingen	34		-	
Handelscrediteuren	25.491		25.602	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	37.284		209.138	
Overige schulden	201.080	263.889	168.635	403.375
Totaal passivazijde		<u>1.107.153</u>		<u>679.295</u>

Rijswijk, 14 februari 2023
Stichting Welzijn Rijswijk

3.2 Staat van baten en lasten over 2021

	2021	Begroting 2021	2020
	€	€	€
Baten als tegenprestatie voor leveringen	372.675	-	474.844
Subsidiebaten	2.636.275	2.304.193	2.407.441
Overige baten	-	95.000	2.131
Baten	3.008.950	2.399.193	2.884.416
Inkoopwaarde geleverde producten	131.860	-	70.377
Overige lasten	238.560	60.101	277.779
Activiteitenlasten	370.420	60.101	348.156
Bruto exploitatieresultaat	2.638.530	2.339.092	2.536.260
Lonen en salarissen	1.343.196	1.426.252	1.340.022
Sociale lasten	347.091	385.000	372.589
Afschrijvingen immateriële vaste activa	13.916	13.916	13.916
Afschrijvingen materiële vaste activa	39.100	33.424	37.749
Overige personeelskosten	345.254	112.000	301.984
Huisvestingskosten	172.083	140.000	151.644
Algemene kosten	367.823	228.500	333.240
Beheerslasten	2.628.463	2.339.092	2.551.144
Exploitatieresultaat	10.067	-	-14.884
Rentelasten en soortgelijke kosten	-2.044	-	-
Som der financiële baten en lasten	-2.044	-	-
Resultaat	8.023	-	-14.884
Resultaat	8.023	-	-14.884
Bestemming resultaat:			
Stichtingskapitaal	8.023	-	-14.884
	8.023	-	-14.884

Rijswijk, 14 februari 2023
Stichting Welzijn Rijswijk

3.3 Kasstroomoverzicht over 2021

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2021	
	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Bedrijfsresultaat		10.067
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen	53.016	53.016
Verandering in werkkapitaal:		
Vorraden en onderhanden werk	-1.393	
Vorderingen	99.147	
Kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen)	-139.520	-41.766
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		21.317
Rentelasten en soortgelijke kosten	-2.044	-2.044
Kasstroom uit operationele activiteiten		19.273
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Mutatie langlopende schulden	559.321	559.321
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		578.594
Mutatie geldmiddelen		
Toelichting op de geldmiddelen		
Stand per 1 januari		137.501
Mutatie geldmiddelen		578.594
Stand per 31 december		716.095

3.4 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMENE TOELICHTING

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Welzijn Rijswijk, statutair gevestigd te Rijswijk, bestaan voornamelijk uit:

- a) Sociaal cultureel werk (integrale wijkaanpak, jeugdwerk, activerings- en participatieaanbod);
- b) Diensten gericht op specifieke groepen o.a. ouderen en mensen met een functiebeperking, vluchtelingen en migranten (dagrecreatie, maaltijdvoorziening, personenalarmering bewegingslessen en vluchtelingenwerk);
- c) Informatie, opvoedingsondersteuning, juridisch-, maatschappelijk- en seniorenadvies;
- d) Vrijwilligerscentrum en Welzijn Weet Winkel;
- e) Buurtbemiddeling;
- f) Mantelzorgondersteuning

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Dr. H.J. van Mooklaan 1 te Rijswijk.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Welzijn Rijswijk, statutair gevestigd te Rijswijk is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 41152018.

Toelichting op het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen en kortlopende schulden aan kredietinstellingen.

Kasstromen in vreemde valuta zijn omgerekend tegen een geschatte gemiddelde koers. Koersverschillen op geldmiddelen worden afzonderlijk in het kasstroomoverzicht getoond.

Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest, ontvangen dividenden en winstbelastingen zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten. Betaalde dividenden zijn opgenomen onder de kasstroom uit financieringsactiviteiten.

De verkrijgingsprijs van de verworven groepsmaatschappij is opgenomen onder de kasstroom uit investeringsactiviteiten, voor zover betaling in geld heeft plaatsgevonden. De geldmiddelen die in de verworven groepsmaatschappij aanwezig zijn, zijn op de aankoopprijs in mindering gebracht.

Transacties waarbij geen instroom of uitstroom van kasmiddelen plaatsvindt, waaronder financiële leasing, zijn niet in het kasstroomoverzicht opgenomen. De waarde van de gerelateerde activa en leaseverplichting zijn in de toelichting van balansposten verantwoord.

De betaling van de leasetermijnen uit hoofde van het financiële leasingcontract zijn voor het gedeelte dat betrekking heeft op de aflossing als een uitgave uit financieringsactiviteiten aangemerkt en voor het gedeelte dat betrekking heeft op de interest als een uitgave uit operationele activiteiten.

3.4 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMENE GRONDSLAGEN

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving, mede op basis van de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 640 'Organisaties zonder winststreven'.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar, met uitzondering van de toegepaste stelselwijzigingen zoals opgenomen in de desbetreffende paragrafen.

Vreemde valuta

Functionele valuta

De posten in de jaarrekening worden gewaardeerd met inachtneming van de valuta van de economische omgeving waarin de onderneming haar bedrijfsactiviteiten voornamelijk uitoefent (de functionele valuta). De jaarrekening is opgesteld in euro's; dit is zowel de functionele als de presentatievaluta.

Transacties, vorderingen en schulden

Transacties in vreemde valuta gedurende de verslagperiode zijn in de jaarrekening verwerkt tegen de koers op transactiedatum.

Monetaire activa en passiva in vreemde valuta worden omgerekend in de functionele valuta tegen de koers per balansdatum. De uit de afwikkeling en omrekening voortvloeiende koersverschillen komen ten gunste of ten laste van de winst- en verliesrekening.

Niet-monetaire activa die volgens de verkrijgingsprijs worden gewaardeerd in een vreemde valuta worden omgerekend tegen de wisselkoers op de transactiedatum.

Niet-monetaire activa die volgens de actuele waarde worden gewaardeerd in een vreemde valuta worden omgerekend tegen de wisselkoers op het moment waarop de actuele waarde werd bepaald.

Bijzondere posten

Bijzondere posten zijn baten of lasten die voortvloeien uit gebeurtenissen of transacties die behoren tot het resultaat uit de normale, niet-incidentele bedrijfsactiviteiten, maar die omwille van de vergelijkbaarheid apart toegelicht worden op grond van de aard, omvang of het incidentele karakter van de post.

3.4 Toelichting op de jaarrekening

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs onder aftrek van afschrijvingen. Er wordt rekening gehouden met bijzondere waardeverminderingen; dit is het geval als de boekwaarde van het actief (of van de kasstroom genererende eenheid waartoe het actief behoort) hoger is dan de realiseerbare waarde ervan.

Om vast te stellen of er voor een immaterieel vast actief sprake is van een bijzondere waardevermindering, wordt verwezen naar 'Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa'.

Concessies, vergunningen en intellectueel eigendom

Kosten van immateriële vaste activa anders dan intern gegenereerde activa, waaronder octrooien en licenties, worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs en lineair afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur met een maximum van 20 jaar.

Materiële vaste activa

Bedrijfsgebouwen en terreinen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur. Op terreinen wordt niet afgeschreven. Er wordt rekening gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht. Voor de vaststelling of voor een materieel vast actief sprake is van een bijzondere waardevermindering wordt verwezen naar de desbetreffende toelichting.

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.

Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

Voor verplichtingen tot herstel na afloop van het gebruik van het actief (ontmantelingskosten) wordt een voorziening getroffen voor het verwachte bedrag op het moment van activering. Dit bedrag wordt verwerkt als onderdeel van de boekwaarde van het actief waartegenover voor het gehele bedrag een voorziening wordt gevormd.

Indien grond gekocht is met opstallen, met de intentie de opstallen te slopen of teniet te laten gaan en vervolgens op de grond nieuwbouw te realiseren, dan maken de eventuele boekwaarde van de opstallen en de gemaakte sloopkosten deel uit van de verkrijgingsprijs van de grond.

Voor de toekomstige kosten van groot onderhoud aan de bedrijfsgebouwen is een voorziening voor groot onderhoud gevormd. De toevoeging aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden van groot onderhoud verloopt.

3.4 Toelichting op de jaarrekening

Financiële vaste activa

Overige vorderingen

De onder financiële vaste activa opgenomen overige vorderingen omvatten verstrekte leningen en overige vorderingen, alsmede gekochte leningen die tot het einde van de looptijd zullen worden aangehouden. Deze vorderingen worden initieel gewaardeerd tegen reële waarde. Vervolgens worden deze leningen gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Indien er bij de verstrekking van leningen sprake is van disagio of agio, wordt dit gedurende de looptijd ten gunste respectievelijk ten laste van het resultaat gebracht als onderdeel van de effectieve rente. Ook transactiekosten worden verwerkt in de eerste waardering en als onderdeel van de effectieve rente ten laste van het resultaat gebracht. Bijzondere waardeverminderingen worden in mindering gebracht op de winst-en-verliesrekening.

Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

De stichting 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-waardeverminderingsverlies wordt direct als een last verwerkt in de winst- en verliesrekening onder gelijktijdige verlaging van de boekwaarde van het betreffende actief.

De opbrengstwaarde wordt in eerste instantie ontleend aan een bindende verkoopovereenkomst; als die er niet is, wordt de opbrengstwaarde bepaald met behulp van de actieve markt waarbij normaliter de gangbare biedprijs geldt als marktprijs. De in aftrek te brengen kosten bij het bepalen van de opbrengstwaarde zijn gebaseerd op de geschatte kosten die rechtstreeks kunnen worden toegerekend aan de verkoop en nodig zijn om de verkoop te realiseren.

Indien wordt vastgesteld dat een bijzondere waardevermindering die in het verleden verantwoord is, niet meer bestaat of is afgenomen, dan wordt de toegenomen boekwaarde van de desbetreffende activa niet hoger gesteld dan de boekwaarde die bepaald zou zijn indien geen bijzondere waardevermindering voor het actief zou zijn verantwoord.

Een bijzondere waardevermindering van goodwill wordt niet teruggenomen.

Voorraden

De voorraden worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder toepassing van de FIFO-methode (first in, first out) of lagere opbrengstwaarde.

De verkrijgings- of vervaardigingsprijs bestaan uit (alle kosten die samenhangen met de verkrijging of vervaardiging) alsmede de gemaakte kosten om de voorraden op hun huidige plaats en in hun huidige staat te brengen. In de kosten van vervaardiging zijn begrepen directe loonkosten en toeslagen voor aan de productie gerelateerde indirecte vaste en variabele kosten, waaronder de kosten van het bedrijfsbureau, de onderhoudsafdeling en interne logistiek.

De opbrengstwaarde is de geschatte verkoopprijs onder aftrek van direct toerekenbare verkoopkosten. Bij de bepaling van de opbrengstwaarde wordt rekening gehouden met de incurantheid van de voorraden.

3.4 Toelichting op de jaarrekening

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.

Eigen vermogen

Vrij besteedbaar vermogen

Het vrij besteedbaar vermogen is dat gedeelte van het eigen vermogen waarover de daartoe bevoegde organen zonder belemmering door wettelijke of statutaire bepalingen kunnen beschikken voor het doel waarvoor de stichting is opgericht.

Langlopende schulden

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de langlopende schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Langlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten.

Het verschil tussen de bepaalde boekwaarde en de uiteindelijke aflossingswaarde wordt op basis van de effectieve rente gedurende de geschatte looptijd van de langlopende schulden in de winst- en verliesrekening als interestlast verwerkt.

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.

3.4 Toelichting op de jaarrekening

GRONDSLAGEN VOOR BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Het resultaat wordt tevens bepaald met inachtneming van de verwerking van ongerealiseerde waardeveranderingen van op reële waarde gewaardeerde vastgoedbeleggingen, de onder de vlottende activa opgenomen effecten en afgeleide financiële instrumenten die niet zijn aangemerkt als afdekkingsinstrument.

Baten

Onder baten wordt verstaan de bedragen voor de in het verslagjaar geleverde goederen of diensten na aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen, alsmede de baten uit hoofde van giften, subsidies, sponsorbijdragen en overige ontvangsten.

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Opbrengstverantwoording

Algemeen

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.

Verkoop van goederen

Opbrengsten uit de verkoop van goederen worden verwerkt zodra alle belangrijke rechten en risico's met betrekking tot de eigendom van de goederen zijn overgedragen aan de koper.

Verlenen van diensten

Verantwoording van opbrengsten uit de levering van diensten geschiedt naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

Kosten

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

Personeelsbeloningen

Periodiek betaalbare beloningen

De aan het personeel verschuldigde beloningen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst- en verliesrekening.

3.4 Toelichting op de jaarrekening

Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

Immateriële vaste activa inclusief goodwill en materiële vaste activa worden vanaf het moment dat het actief beschikbaar is voor het beoogde gebruik afgeschreven over de geschatte economische levensduur / verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

Boekwinsten en -verliezen uit de incidentele verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Bijzondere posten

Bijzondere posten zijn baten of lasten die voortvloeien uit gebeurtenissen of transacties die behoren tot de normale, niet-incidentele bedrijfsuitoefening, maar die omwille van de analyse en vergelijkbaarheid apart toelicht worden op grond van de aard, omvang of het incidentele karakter van de post.

Overheidssubsidies

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de winst- en verliesrekening in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen.

Subsidies met betrekking tot investeringen in materiële vaste activa worden in mindering gebracht op het desbetreffende actief en als onderdeel van de afschrijvingen verwerkt in de winst- en verliesrekening.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

Koersverschillen

Koersverschillen die optreden bij de afwikkeling of omrekening van monetaire posten worden in de winst- en verliesrekening verwerkt in de periode dat zij zich voordoen, tenzij hedge-accounting wordt toegepast.

Dividenden

Te ontvangen dividenden van niet op nettovermogenswaarde gewaardeerde deelnemingen en effecten, worden verantwoord zodra de onderneming het recht hierop heeft verkregen.

Waardeveranderingen financiële instrumenten gewaardeerd tegen reële waarde

Waardeveranderingen van financiële instrumenten die op actuele waarde gewaardeerd zijn, worden verwerkt in de winst- en verliesrekening.

3.5 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Immateriële vaste activa

Het verloop van de immateriële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

	Software	Totaal 2021	Totaal 2020
	€	€	€
Aanschafwaarde	119.813	119.813	119.813
Cumulatieve afschrijvingen	-35.529	-35.529	-21.613
Boekwaarde per 1 januari	84.284	84.284	98.200
Afschrijvingen	-13.916	-13.916	-13.916
Mutaties 2021	-13.916	-13.916	-13.916
Aanschafwaarde	119.813	119.813	119.813
Cumulatieve afschrijvingen	-49.445	-49.445	-35.529
Boekwaarde per 31 december	70.368	70.368	84.284

Afschrijvingspercentages:

Software

10 %

3.5 Toelichting op de balans

Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

	Bedrijfs- gebouwen en -terreinen	Inventaris	Vervoer- middelen	Totaal 2021
	€	€	€	€
Aanschafwaarde	54.702	641.413	46.250	742.365
Cumulatieve afschrijvingen	-44.166	-520.305	-14.627	-579.098
Boekwaarde per 1 januari	<u>10.536</u>	<u>121.108</u>	<u>31.623</u>	<u>163.267</u>
Afschrijvingen	-2.152	-27.695	-9.252	-39.099
Mutaties 2021	<u>-2.152</u>	<u>-27.695</u>	<u>-9.252</u>	<u>-39.099</u>
Aanschafwaarde	54.702	641.413	46.250	742.365
Cumulatieve afschrijvingen	-46.318	-548.000	-23.879	-618.197
Boekwaarde per 31 december	<u>8.384</u>	<u>93.413</u>	<u>22.371</u>	<u>124.168</u>

Afschrijvingspercentages:

Bedrijfsgebouwen en -terreinen

10 %

Inventaris

10-20 %

Vervoermiddelen

20 %

Financiële vaste activa

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Overige vorderingen		
Overige vordering	<u>200</u>	<u>200</u>

3.5 Toelichting op de balans

VLOTTENDE ACTIVA

Vorraden

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Gereed product en handelsgoederen		
Buffet Het Oude Raadhuis	2.137	473
Buffet Stervoorde	1.393	1.664
	<u>3.530</u>	<u>2.137</u>

Vorderingen

Handelsdebiteuren

Debiteuren	<u>36.489</u>	<u>40.489</u>
------------	---------------	---------------

Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	33.075	31.205
Premies pensioen	-	42
	<u>33.075</u>	<u>31.247</u>

Overige vorderingen

Overige vordering	<u>51.830</u>	<u>52.779</u>
-------------------	---------------	---------------

Overlopende Activa

Kruisposten	2.543	335
Vooruitbetaalde posten	64.749	81.953
Transitoria Debet	4.072	85.102
	<u>71.364</u>	<u>167.390</u>

3.5 Toelichting op de balans

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Liquide middelen		
Rekening courant ING Bank	1.789	1.789
Spaarrekeningen ING Bank	45.957	46.212
Rekening courant Rabobank	656.683	82.742
Rekening courant Rabobank	4.569	3.751
Rekening courant Bunq	5.891	2.689
(Sub) Rekening Bunq	935	-
Spaarrekening Rabobank	185	185
Spaarrekening Rabobank bankgarantie	120	120
Rekening courant ABN Amro	-	13
	<u>716.129</u>	<u>137.501</u>

3.5 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

Vrij besteedbaar vermogen

	2021	2020
	€	€
Stichtingskapitaal		
Stand per 1 januari	275.920	290.804
Resultaat	8.023	-14.884
Stand per 31 december	<u>283.943</u>	<u>275.920</u>

Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2021

Voor de verwerking van het saldo over het boekjaar 2021 wordt verwezen naar de staat van baten en lasten.

Het ingehouden deel van het resultaat over 2021 bedraagt € 8.023.

	2021	2020
	€	€
LANGLOPENDE SCHULDEN		

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Loonheffing	<u>559.321</u>	<u>-</u>
-------------	----------------	----------

Deze schuld betreft het langlopende deel van het bijzonder uitstel van betaling vanwege de coronacrisis. De aflossing bedraagt minimaal € 11.928,-- per maand, voor het eerst op 31 oktober 2022 en voor laatst op 30 september 2027. Er is geen zekerheid gesteld voor deze schuld. De belastingdienst berekent de navolgende (invorderings)rente:

0,01% tot en met 30 juni 2022;

1% vanaf 1 juli 2022;

2% vanaf 1 januari 2023;

3% vanaf 1 juli 2023;

4% vanaf 1 januari 2024.

3.5 Toelichting op de balans

KORTLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Schulden aan kredietinstellingen		
ABN Amro .746	34	-
Handelscrediteuren		
Crediteuren	25.491	25.602
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing - aflossingsverplichting	35.784	209.138
Premies pensioen	1.500	-
	37.284	209.138
Overige schulden		
Nog te betalen personeel	1.913	-
Fooienpot vrijwilligers	4.206	4.206
Overige schulden	53.715	45.131
Reservering IKB en vakantiegeld/- dagen	140.135	116.850
Personeelsvereniging	1.111	2.448
	201.080	168.635

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Voorwaardelijke verplichtingen en belangrijke financiële verplichtingen

Huurverplichtingen

De accommodaties die in gebruik zijn worden gehuurd van de Gemeente Rijswijk. De huurovereenkomsten worden met telkens één jaar verlengd

Alarmopvolging

Met Florence is een contract afgesloten voor alarmopvolging per aansluiting. Aangezien het aantal aansluitingen fluctueert is hier geen bedrag vermeld.

3.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2021	2020
	€	€
Baten als tegenprestatie voor leveringen		
Verhuuropbrengsten	45.097	46.765
Maaltijden verzorging	148.083	155.357
Bijdrage Deelnemers	-421	68.751
Personenalarmering	156.178	156.075
Buffet/Horeca opbrengsten	23.738	47.896
	<u>372.675</u>	<u>474.844</u>
Subsidiebaten		
Subsidies Gemeente Rijswijk	2.636.275	2.347.255
Dagrecreatie/vrouwenactiviteiten	-	-
Bijdragen fondsen	-	60.186
	<u>2.636.275</u>	<u>2.407.441</u>

De subsidie van Gemeente Rijswijk betreft o.a. een budgetsubsidie voor 2021 ad € 2.121.571,-. De gemeente Rijswijk subsidieert Stichting Welzijn Rijswijk structureel. De bijdragen vanuit fondsen zijn projectspecifieke bijdragen. Op het moment van uitbrengen van de jaarrekening is de definitieve vaststelling van 2020 verstrekt door de gemeente Rijswijk.

	2021	2020
	€	€
Overige baten		
Overige baten	-	2.131
	<u>-</u>	<u>2.131</u>
Inkoopwaarde geleverde producten		
PR communicatie	2.430	-
Kosten activiteit	118.253	58.464
Kosten dagrecreatie	11.177	11.913
	<u>131.860</u>	<u>70.377</u>

3.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2021	2020
	€	€
Overige lasten		
Diensten derden	9.332	41.180
Personenalarmering	82.058	80.478
Maaltijdenverzorging	126.061	132.360
Inkoop buffet/horeca	21.109	23.761
	<u>238.560</u>	<u>277.779</u>
	2021	2020
	€	€
Lonen en salarissen		
Brutolonen en salarissen	1.156.522	1.270.502
Vakantietoeslag	237.754	219.860
Zorgbonus	-	25.000
	<u>1.394.276</u>	<u>1.515.362</u>
Ontvangen uitkering ziekengeld	-51.080	-75.062
Ontvangen subsidies brutolonen	-	-30.450
Doorberekende brutolonen en salarissen	-	-69.828
	<u>1.343.196</u>	<u>1.340.022</u>
Sociale lasten		
Sociale lasten	223.821	246.019
Premies bedrijfsfondsen	123.270	122.120
Eindheffing WKR	-	4.450
	<u>347.091</u>	<u>372.589</u>
Afschrijvingen immateriële vaste activa		
Concessies, vergunningen en intellectuele eigendommen	13.916	13.916
	<u>13.916</u>	<u>13.916</u>
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	2.152	1.396
Inventaris	27.696	27.101
Vervoermiddelen	9.252	9.252
	<u>39.100</u>	<u>37.749</u>

3.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2021	2020
	€	€
Overige personeelskosten		
Onkostenvergoedingen	3.767	-
Inhuur ZZP	178.558	156.693
Representatiekosten	2.066	19.070
Onbelaste uitkeringen	3.026	-
Attentiebeleid vrijwilligers	24.932	19.323
Reis- en verblijfkosten	11.965	13.758
Scholings- en opleidingskosten	7.808	7.638
Ziekengeldverzekering	98.614	68.630
Arbodienst	-	2.016
Overige personeelskosten	14.518	14.856
	<u>345.254</u>	<u>301.984</u>
	2021	2020
	€	€
Huisvestingskosten		
Huur onroerend goed	117.912	116.185
Onderhoud onroerend goed	18.030	23.717
Schoonmaakkosten	13.333	10.670
Overige huisvestingskosten	22.808	1.072
	<u>172.083</u>	<u>151.644</u>
Algemene kosten		
Accountantskosten	12.688	10.588
Administratiekosten	68.445	67.502
Automatiseringskosten	166.656	127.035
Telefoonkosten	15.994	13.246
Portikosten	8.100	9.588
Zakelijke verzekeringen	15.072	11.661
Kantoorkosten	3.732	6.137
Abonnementen en contributies	12.141	9.541
Drukwerk, papier en kopieerkosten	23.378	11.241
Kosten Bestuur	5.377	6.331
Personeelskantinekosten	3.597	2.937
Overige algemene kosten	32.643	57.433
	<u>367.823</u>	<u>333.240</u>

3.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

Financiële baten en lasten

	2021	2020
	€	€
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Negatieve rente i.v.m. (te) hoog banksaldo	2.044	-

Personeelsleden

Gedurende het jaar 2021 waren gemiddeld 34 werknemers in dienst op basis van een fulltime dienstverband. In het jaar 2020 waren dit 35 werknemers.

4.1 Controleverklaring

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Stichting Welzijn Rijswijk
t.a.v. Raad van Toezicht
Dr. H.J. van Mooklaan 1
2286 BA Rijswijk

A. VERKLARING VAN DE IN HET RAPPORT OPGENOMEN JAARREKENING 2021

Ons oordeel

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2021 van Stichting Welzijn Rijswijk te Rijswijk gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2021 en de winst- en verliesrekening over 2021 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Naar ons oordeel geeft de in dit rapport opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Welzijn Rijswijk op 31 december 2021 en van het resultaat over 2021 in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW.

De basis van 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 Rijswijk 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 VAN DE IN HET RAPPORT OPGENOMEN ANDERE INFORMATIE

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarverslag andere informatie, die bestaat uit: het bestuursverslag en 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 en alle informatie bevat die op grond van Titel 9 Boek 2 BW is vereist.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in Titel 9 Boek 2 BW en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW.

C. BESCHRIJVING VAN VERANTWOORDELIJKHEDEN MET BETREKKING TOT DE

Verantwoordelijkheden van het bestuur voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW. 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 gerede 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; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Wij communiceren met de 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.

Leiden, 14 februari 2023

Berveling Accountants & Adviseurs B.V.

Was getekend,
Drs. J. Berveling RA