Berveling
ACCOUNTANTS & ADVISEURS

Gemeente Rijswijk
01 JULI 2021
Corsa nummer:

Stichting Welzijn Rijswijk
gevestigd te Rijswijk

Rapport inzake de jaarrekening 2020

Berveling Accountants & Adviseurs B.V.

Leiden, 16 juni 2021

Berveling
ACCOUNTANTS & ADVISEURS

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 2020	19
3.2	Staat van baten en lasten over 2020	21
3.3	Kasstroomoverzicht over 2020	22
3.4	Toelichting op de jaarrekening	23
3.5	Toelichting op de balans	29
3.6	Toelichting op de staat van baten en lasten	34
4.	**Overige gegevens**	
4.1	Controleverklaring	38

Berveling
ACCOUNTANTS & ADVISEURS

1. ACCOUNTANTSRAPPORT

Berveling
ACCOUNTANTS & ADVISEURS

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

Leiden, 16 juni 2021
Betreft: jaarrekening 2020

Geachte Raad van Toezicht,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2020 van uw stichting.

De balans per 31 december 2020, de staat van baten en lasten over 2020 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2020 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Opdracht

Opdracht
Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2020 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 2020.

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
Extern Accountant

Bezoekadres/correspondentieadres:
Haagweg 52 b/c
2321 AE Leiden

Telefoon: 071 - 576 17 06
E-mail: info@berveling.nl
Website: www.berveling.nl

IBAN: NL43 ABNA 0615 8820 80
KVK nr: 28086292
BTW nr: NL809662772B01

De algemene voorwaarden zijn gedeponeerd bij de Kamer van Koophandel onder nummer 40481496. Op verzoek worden deze toegezonden.

Accountant lid van NBA
SRA

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:
- M.C. Bryson

De Raad van Toezicht bestond eind 2020 uit de volgende personen
- dhr. H. Butselaar (voorzitter)
- dhr. A. van Steensel
- mw. J. Bootsma
- mw. I. Sleutjes
- dhr. T. 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.

	2020		2019	
	€	%	€	%
Baten	2.884.416	100,0%	3.197.785	100,0%
Activiteitenlasten	348.156	12,1%	587.388	18,4%
Bruto exploitatieresultaat	2.536.260	87,9%	2.610.397	81,6%
Lonen en salarissen	1.340.022	46,5%	1.361.922	42,6%
Sociale lasten	372.589	12,9%	407.566	12,8%
Afschrijvingen immateriële vaste activa	13.916	0,5%	11.568	0,4%
Afschrijvingen materiële vaste activa	37.749	1,3%	32.050	1,0%
Overige personeelskosten	301.984	10,5%	304.502	9,5%
Huisvestingskosten	151.644	5,3%	176.723	5,5%
Algemene kosten	333.240	11,6%	352.294	11,0%
Vrijval voorziening Huis van Stad	-	0,0%	-50.000	-1,6%
Beheerslasten	2.551.144	88,6%	2.596.625	81,2%
Resultaat	-14.884	-0,7%	13.772	0,4%

1.3 Resultaatvergelijking

Het resultaat 2020 is ten opzichte van 2019 gedaald met € 28.656. De ontwikkeling van het resultaat 2020 ten opzichte van 2019 kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
Het resultaat is gunstig beïnvloed door:		
Daling van:		
Activiteitenlasten	239.232	
Lonen en salarissen	21.900	
Sociale lasten	34.977	
Overige personeelskosten	2.518	
Huisvestingskosten	25.079	
Algemene kosten	19.054	
		342.760
Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:		
Daling van:		
Baten	313.369	
Stijging van:		
Afschrijvingen immateriële vaste activa	2.348	
Afschrijvingen materiële vaste activa	5.699	
Vrijval voorziening Huis van Stad	50.000	
		371.416
Daling resultaat		28.656

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.

	2020		Begroting 2020	
	€	%	€	%
Baten	2.884.416	100,0%	2.846.691	89,0%
Activiteitenlasten	348.156	12,1%	503.074	15,7%
Bruto exploitatieresultaat	2.536.260	87,9%	2.343.617	73,3%
Lonen en salarissen	1.340.022	46,5%	1.513.017	47,3%
Sociale lasten	372.589	12,9%	385.000	12,0%
Afschrijvingen immateriële vaste activa	13.916	0,5%	10.664	0,3%
Afschrijvingen materiële vaste activa	37.749	1,3%	34.436	1,1%
Overige personeelskosten	301.984	10,5%	73.500	2,3%
Huisvestingskosten	151.644	5,3%	145.000	4,5%
Algemene kosten	333.240	11,6%	182.000	5,7%
Beheerslasten	2.551.144	88,6%	2.343.617	73,2%
Resultaat	-14.884	-0,7%	-	0,1%

1.3 Resultaatvergelijking

Het resultaat 2020 is ten opzichte van de begroting gedaald met € 14.884. De ontwikkeling van het resultaat 2020 ten opzichte van de begroting kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
Het resultaat is gunstig beïnvloed door:		
Stijging van:		
Baten	37.725	
Daling van:		
Activiteitenlasten	154.918	
Lonen en salarissen	172.995	
Sociale lasten	12.411	
		378.049
Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:		
Stijging van:		
Afschrijvingen immateriële vaste activa	3.252	
Afschrijvingen materiële vaste activa	3.313	
Overige personeelskosten	228.484	
Huisvestingskosten	6.644	
Algemene kosten	151.240	
		392.933
Daling resultaat		14.884

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.

	2020	Begroting 2020	2019	Begroting 2019
	€	€	€	€
Baten	2.884.416	2.846.691	3.197.785	2.808.071
Activiteitenlasten	348.156	503.074	587.388	477.500
Bruto exploitatieresultaat	2.536.260	2.343.617	2.610.397	2.330.571
Lonen en salarissen	1.340.022	1.513.017	1.361.922	1.515.000
Sociale lasten	372.589	385.000	407.566	400.000
Afschrijvingen immateriële vaste activa	13.916	10.664	11.568	10.045
Afschrijvingen materiële vaste activa	37.749	34.436	32.050	19.026
Overige personeelskosten	301.984	73.500	304.502	86.500
Huisvestingskosten	151.644	145.000	176.723	139.500
Algemene kosten	333.240	182.000	352.294	160.500
Vrijval voorziening Huis van Stad	-	-	-50.000	-
Beheerslasten	2.551.144	2.343.617	2.596.625	2.330.571
Resultaat	-14.884	-	13.772	-

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 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
Op korte termijn beschikbaar:				
Voorraden	2.137		4.996	
Vorderingen	291.905		240.834	
Liquide middelen	137.501		90.583	
Liquiditeitssaldo		431.543		336.413
Af: kortlopende schulden		403.375		322.707
Werkkapitaal		28.168		13.706
Vastgelegd op lange termijn:				
Immateriële vaste activa	84.284		98.200	
Materiële vaste activa	163.268		178.898	
Financiële vaste activa	200		-	
		247.752		277.098
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen		275.920		290.804
Deze financiering vond plaats met:				
Eigen vermogen		275.920		290.804
		275.920		290.804

Blijkens deze opstelling is het werkkapitaal per 31 december 2020 ten opzichte van 31 december 2019 gestegen met € 14.462.

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 2020 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 bestond eind 2020 uit de volgende personen:
- dhr. H. Butselaar
- dhr. A. van Steensel
- mw. J. Bootsma
- mw. I. Sleutjes
- dhr. T. Edel

2.1.3 Raad van Bestuur

Als directeur-bestuurder was in 2020 aangesteld mevr. Bryson.

2.1 Bestuursverslag

2.1.4. Organisatie en activiteiten

Het personeelsbestand bestond ultimo 2020 uit 38 personen (2019: 50). De formatie bedroeg 35 fte (2019: 35,3 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 ontwikkelt 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 2020 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 fors gedaald ten opzichte van 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.

De buffetinkomsten van de wijkcentra waren in 2020 eveneens in verband met de corona maatregelen fors lager dan het voorgaande jaar.

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 2020 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 in het Huis van de Stad.

2.1 Bestuursverslag

2.1.5 Vergelijking staat van baten en lasten met 2019

Resultaat 2020
De jaarrekening laat een negatief saldo zien van € 14.884,-. Dit resultaat wordt ten laste van het eigen vermogen gebracht.

Subsidie gemeente Rijswijk
Onder de reguliere subsidie zijn in 2020 ook twee activiteiten meegenomen die eerder op project basis werden afgerekend; mantelzorgwaardering en de openstelling van de speeltuin aan de Rozenstraat.

Activiteiten en projecten
Onder activiteiten en projecten verklaren wij op hoofdonderdelen de belangrijkste afwijkingen/ ontwikkelingen ten opzichte van 2019.

Maaltijdenverzorging
De omzet van de maaltijdenverzorging laat in vergelijking met 2019 een stijging zien van 9,5%.
De voornaamste oorzaak voor deze stijging is een toename 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 bleek de maaltijdenvoorziening een essentiële dienstverlening voor kwetsbare ouderen te zijn.

Personenalarmering
De personenalarmering is qua omzet in 2020 gestegen met 8% conform onze verwachting in de jaarrekening 2019.

Buffetten
De brutomarge op de buffetten is 50%. In 2019 was dit 58%. De terugloop in marge is veroorzaakt door een gedeeltelijk incourante voorraad die voor derving zorgde naar aanleiding van de sluiting van de wijkcentra in 2020.

Verhuur
De opbrengsten uit verhuur zijn € 27.000 lager in vergelijking met 2019 voornamelijk doordat in 2020 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 2020 van Buurtbemiddeling.

Personele kosten
De lonen en salarissen (inclusief sociale lasten) zijn in 2020 afgenomen met bijna € 57.000. Dit is grotendeels veroorzaakt door een aantal vacatures niet in te vullen om zodoende de financiële gevolgen van de coronamaatregelen op te kunnen vangen.

2.1 Bestuursverslag

Afschrijvingen
In vergelijking met 2019 zijn de afschrijvingskosten in 2020 met ongeveer € 4.500 toegenomen.
Hiermee liggen de afschrijvingen weer in lijn met hetgeen voor 2017 (toen er een afname was van 22.000 euro) werd afgeschreven. De gestegen afschrijvingen zijn het gevolg van de afschrijving van de investering in Voffice, en diverse inventaris.

Overige Personeelskosten
De overige personeelskosten zijn in 2020 afgenomen met € 3.000. De hogere kosten voor inhuur ZZP en ziekengeldverzekering is volledig gecompenseerd door lagere representatiekosten alsmede de kosten voor vrijwilligers, scholing en opleidingen. Zie hiervoor ook de post Personele kosten.

Huisvestingskosten
De huisvestingskosten zijn in 2020 met 8.000 euro gedaald. Dit is voornamelijk veroorzaakt door lagere lasten voor onderhoud van de wijkcentra in 2020.

Algemene kosten
De algemene kosten zijn in 2020 met € 19.000 afgenomen. Dit is voornamelijk veroorzaakt door afgenomen algemene kosten die in 2019 bestonden uit een nabelasting btw door de gemeente Rijswijk vanuit de jaren 2016, 2017 en 2018.

2.1 Bestuursverslag

2.1.6 Toekomstig beleid

Net als in 2020 zullen we ook in 2021 nog geconfronteerd worden met de gevolgen van de coronapandemie.

Ook in ons toekomstige beleid zullen we dus rekening houden met een aanbod wat coronaproof aangeboden kan worden.
Ondanks dat thuiswerken waar mogelijk het advies van het RIVM is,zetten wij in op de presentatiebenadering. Sociaal werkers vormen de relationele brug die leidt tot verandering in het sociale leven van mensen. Nu in deze tijden van sociale distantie hebben inwoners meer dan ooit tevoren behoefte aan perspectief en een luisterend oor. Hiervoor moeten wij als sociaal werkers dichtbij de mensen staan. Uiteraard binnen de veilige marge van 1,5 meter. Daar waar ons aanbod digitaal aangeboden kan worden doen we dat. Als presentie nodig is dan staan wij er, de inwoners van Rijswijk staan bij ons centraal in de vorming van onze dienstverlening.

We blijven onverminderd in contact staan met onze vrijwilligers die we verwachten minimaal in te kunnen zetten vanwege corona. Het blijft belangrijk om deze mensen aan ons als organisatie te verbinden. Als de beperkende maatregelen worden opgeheven dan hebben we deze mensen hard nodig om onze maatschappelijke dienstverlening op niveau uit te kunnen voeren voor de Rijswijkse inwoners.

Door bezuinigingen in voorgaande jaren zien we ons genoodzaakt om scherp aan de wind te blijven zeilen. Op deze manier willen we de schade van een eventuele inkomstenderving ten gevolge van corona zo veel mogelijk beperken.

Om de basisvoorzieningen in Rijswijk voor de meest kwetsbare mensen toegankelijk te houden hebben wij deze voorzieningen vitaal genoemd. Het betreft de volgende diensten; personenalarmering, maaltijdenvoorziening, maatschappelijke, juridische en financiële spreekuren en tot slot de dagbesteding voor mensen met beginnende dementie. Onze vitale voorzieningen hebben dan ook voorrang bij mogelijke wijzigingen in de maatregelen van het RIVM. De vertaling van de RIVM maatregelen voor onze dienstverlening geven wij op onze website aan d.m.v. een routekaart.

2.1 Bestuursverslag

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

De leden van de Raad van Toezicht krijgen een onkostenvergoeding van € 50,- per maand

Bestuur Stichting Welzijn Rijswijk
Rijswijk, juni 2021

Berveling
ACCOUNTANTS & ADVISEURS

3. JAARREKENING

3.1 Balans per 31 december 2020

(Na resultaatbestemming)

	31 december 2020		31 december 2019	
ACTIVA	€	€	€	€
Vaste activa				
Immateriële vaste activa				
Software	84.284		98.200	
		84.284		98.200
Materiële vaste activa				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	9.772		11.168	
Inventaris	121.872		126.864	
Vervoermiddelen	31.624		40.866	
		163.268		178.898
Financiële vaste activa				
Overige vorderingen	200		-	
		200		-
Vlottende activa				
Voorraden				
Gereed product en handelsgoederen	2.137		4.996	
		2.137		4.996
Vorderingen				
Handelsdebiteuren	40.489		21.264	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	31.247		19.939	
Overige vorderingen	52.779		83.466	
Overlopende activa	167.390		116.165	
		291.905		240.834
Liquide middelen		137.501		90.583
Totaal activazijde		679.295		613.511

Rijswijk, 16 juni 2021
Stichting Welzijn Rijswijk

Was getekend,
M.C. Bryson

3.1 Balans per 31 december 2020

(Na resultaatbestemming)

	31 december 2020		31 december 2019	
PASSIVA	€	€	€	€
Vrij besteedbaar vermogen				
Stichtingskapitaal	275.920		290.804	
		275.920		290.804
Kortlopende schulden				
Handelscrediteuren	25.602		41.272	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	209.138		98.569	
Overige schulden	168.635		182.866	
		403.375		322.707
Totaal passivazijde		679.295		613.511

Rijswijk, 16 juni 2021
Stichting Welzijn Rijswijk

Was getekend.
M.C. Bryson

3.2 Staat van baten en lasten over 2020

	2020	Begroting 2020	2019
	€	€	€
Baten als tegenprestatie voor leveringen	474.844	634.500	683.590
Subsidiebaten	2.407.441	2.212.191	2.502.210
Overige baten	2.131	-	11.985
Baten	2.884.416	2.846.691	3.197.785
Inkoopwaarde geleverde producten	70.377	-	255.256
Overige lasten	277.779	503.074	332.132
Activiteitenlasten	348.156	503.074	587.388
Bruto exploitatieresultaat	2.536.260	2.343.617	2.610.397
Lonen en salarissen	1.340.022	1.513.017	1.361.922
Sociale lasten	372.589	385.000	407.566
Afschrijvingen immateriële vaste activa	13.916	10.664	11.568
Afschrijvingen materiële vaste activa	37.749	34.436	32.050
Overige personeelskosten	301.984	73.500	304.502
Huisvestingskosten	151.644	145.000	176.723
Algemene kosten	333.240	182.000	352.294
Vrijval voorziening Huis van Stad	-	-	-50.000
Beheerslasten	2.551.144	2.343.617	2.596.625
Exploitatieresultaat	-14.884	-	13.772
Resultaat	-14.884	-	13.772
Resultaat	-14.884	-	13.772
Bestemming resultaat:			
Stichtingskapitaal	-14.884	-	13.772
	-14.884	-	13.772

Rijswijk, 16 juni 2021
Stichting Welzijn Rijswijk

Was getekend,
M.C. Bryson

3.3 Kasstroomoverzicht over 2020

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2020	
	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Bedrijfsresultaat		-14.884
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen	51.665	
		51.665
Verandering in werkkapitaal:		
Voorraden en onderhanden werk	2.859	
Vorderingen	-51.083	
Kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen)	80.668	
		32.444
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		69.225
Kasstroom uit operationele activiteiten		69.225
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investeringen in materiële vaste activa	-22.107	
Mutaties overige financiële vaste activa	-200	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		-22.307
Mutatie geldmiddelen		46.918
Toelichting op de geldmiddelen		
Stand per 1 januari		90.583
Mutatie geldmiddelen		46.918
Stand per 31 december		137.501

3.4 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMENE TOELICHTING

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'.

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.
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.

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 incourantheid van de voorraden.

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.

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 toegelicht 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.

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 2020	Totaal 2019
	€	€	€
Aanschafwaarde	119.813	119.813	113.087
Cumulatieve afschrijvingen	-21.613	-21.613	-10.045
Boekwaarde per 1 januari	98.200	98.200	103.042
Investeringen	-	-	6.726
Afschrijvingen	-13.916	-13.916	-11.568
Mutaties 2020	-13.916	-13.916	-4.842
Aanschafwaarde	119.813	119.813	119.813
Cumulatieve afschrijvingen	-35.529	-35.529	-21.613
Boekwaarde per 31 december	84.284	84.284	98.200

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 2020
	€	€	€	€
Aanschafwaarde	13.960	626.874	63.303	704.137
Cumulatieve afschrijvingen	-2.792	-500.008	-22.437	-525.237
Boekwaarde per 1 januari	11.168	126.866	40.866	178.900
Investeringen	-	22.107	-	22.107
Afschrijvingen	-1.396	-27.101	-9.242	-37.739
Mutaties 2020	-1.396	-4.994	-9.242	-15.632
Aanschafwaarde	13.960	648.981	63.303	726.244
Cumulatieve afschrijvingen	-4.188	-527.109	-31.679	-562.976
Boekwaarde per 31 december	9.772	121.872	31.624	163.268

Afschrijvingspercentages:		
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	10	%
Inventaris	10-20	%
Vervoermiddelen	20	%

Financiële vaste activa

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Overige vorderingen		
Overige vordering	200	-

3.5 Toelichting op de balans

VLOTTENDE ACTIVA

Voorraden

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Gereed product en handelsgoederen		
Buffet Het Oude Raadhuis	473	1.961
Buffet Stervoorde	1.664	3.035
	2.137	4.996

Vorderingen

Handelsdebiteuren

Debiteuren	40.489	21.264

Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	31.205	19.939
Premies pensioen	42	-
	31.247	19.939

Overige vorderingen

Overige vordering	52.779	83.466

Overlopende Activa

Kruisposten	335	368
Vooruitbetaalde posten	81.953	82.549
Transitoria Debet	85.102	33.248
	167.390	116.165

Liquide middelen

Rekening courant ING Bank	1.789	1.802
Spaarrekeningen ING Bank	46.212	46.648
Rekening courant Rabobank	82.742	14.084
Rekening courant Rabobank	3.751	7.500
Rekening courant Bunq	2.689	-
Spaarrekening Rabobank	185	185
Spaarrekening Rabobank bankgarantie	120	120
Rekening courant ABN Amro	13	13
Kas Centraal Beheer	-	20.031
Kas Het Oude Raadhuis	-	100
Kas Stervoorde	-	100
	137.501	90.583

3.5 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

Vrij besteedbaar vermogen

	2020	2019
	€	€
Stichtingskapitaal		
Stand per 1 januari	290.804	277.032
Resultaat	-14.884	13.772
Stand per 31 december	275.920	290.804

Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2020
Voor de verwerking van het saldo over het boekjaar 2020 wordt verwezen naar de staat van baten en lasten.

Het ingehouden deel van het resultaat over 2020 bedraagt € 0.

	2020	2019
	€	€
Voorziening Huis van de Stad		
Stand per 1 januari	-	50.000
Onttrekking	-	-50.000
Stand per 31 december	-	-
Vooruitontvangen subsidie		
Stand per 1 januari	-	63.015
Mutatie boekjaar	-	-63.015
Stand per 31 december	-	-

3.5 Toelichting op de balans

KORTLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Handelscrediteuren		
Crediteuren	25.602	41.272
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	209.138	98.507
Premies pensioen	-	62
	209.138	98.569
Overige schulden		
Nog te betalen personeel	-	1.828
Fooienpot vrijwilligers	4.206	3.798
Overige schulden	45.131	16.063
Reservering IKB en vakantiegeld/- dagen	116.850	119.037
Personeelsvereniging	2.448	1.254
Kortlopend deel Ontmoetingscentrum	-	40.886
	168.635	182.866

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

	2020	2019
	€	€
Baten als tegenprestatie voor leveringen		
Verhuuropbrengsten	46.765	73.096
Maaltijden verzorging	155.357	141.881
Bijdrage Deelnemers	68.751	147.806
Personenalarmering	156.075	144.505
Buffet/Horeca opbrengsten	47.896	176.302
	474.844	683.590
Subsidiebaten		
Subsidies Gemeente Rijswijk	2.347.255	2.454.574
Subsidie Gemeente Rijswijk - Mantelzorg	-	14.490
Bijdragen fondsen	60.186	33.146
	2.407.441	2.502.210

De subsidie van Gemeente Rijswijk betreft o.a. een budgetsubsidie voor 2020 ad € 2.146.191,- 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 2019 verstrekt door de gemeente Rijswijk.

	2020	2019
	€	€
Overige baten		
Overige baten	2.131	11.985
Inkoopwaarde geleverde producten		
Kosten activiteit	58.464	231.531
Kosten dagrecreatie	11.913	23.725
	70.377	255.256
Overige lasten		
Diensten derden	41.180	70.294
Personenalarmering	80.478	69.830
Maaltijdenverzorging	132.360	117.143
Inkoop buffet/horeca	23.761	74.865
	277.779	332.132

3.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2020	2019
	€	€
Lonen en salarissen		
Brutolonen en salarissen	1.270.502	1.598.118
Vakantietoeslag	219.860	-
Bijzondere beloningen	-	5.704
Zorgbonus	25.000	-
	1.515.362	1.603.822
Ontvangen uitkering ziekengeld	-75.062	-79.846
Ontvangen subsidies brutolonen	-30.450	-
Doorberekende brutolonen en salarissen	-69.828	-162.054
	1.340.022	1.361.922
Sociale lasten		
Sociale lasten	246.019	273.142
Premies bedrijfsfondsen	122.120	134.424
Eindfheffing WKR	4.450	-
	372.589	407.566
Afschrijvingen immateriële vaste activa		
Concessies, vergunningen en intellectuele eigendommen	13.916	11.568
	13.916	11.568
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	1.396	1.396
Inventaris	27.101	23.368
Vervoermiddelen	9.252	7.286
	37.749	32.050
Overige personeelskosten		
Inhuur ZZP	156.693	127.287
Representatiekosten	19.070	47.877
Attentiebeleid vrijwilligers	19.323	23.318
Reis- en verblijfkosten	13.758	19.790
Scholings- en opleidingskosten	7.638	22.896
Ziekengeldverzekering	68.630	49.499
Arbodienst	2.016	-
Overige personeelskosten	14.856	13.835
	301.984	304.502

3.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2020	2019
	€	€
Huisvestingskosten		
Huur onroerend goed	116.185	111.252
Onderhoud onroerend goed	23.717	39.498
Schoonmaakkosten	10.670	11.260
Overige huisvestingskosten	1.072	14.713
	151.644	176.723
Algemene kosten		
Accountantskosten	10.588	10.285
Administratiekosten	67.502	67.292
Automatiseringskosten	127.035	127.648
Telefoonkosten	13.246	13.670
Portikosten	9.588	12.077
Zakelijke verzekeringen	11.661	12.251
Kantoorkosten	6.137	4.364
Abonnementen en contributies	9.541	5.323
Drukwerk, papier en kopieerkosten	11.241	10.968
Kosten Bestuur	6.331	7.543
Personeelskantinekosten	2.937	3.496
Overige algemene kosten	57.433	77.377
	333.240	352.294
Overige Kosten		
Vrijval voorziening Huis van Stad	-	-50.000

3.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

Personeelsleden
Gedurende het jaar 2020 waren gemiddeld 35 werknemers in dienst op basis van een fulltime dienstverband. In het jaar 2019 waren dit 35 werknemers.

Gebeurtenissen na balansdatum
In 2021 heerst het COVID-19 virus. Tot aan rapportdatum heeft dit vooralsnog geen gevolgen voor de subsidieverstrekking vanuit de gemeente Rijswijk. Een groot gedeelte van de kosten van Stichting Welzijn Rijswijk wordt bepaald door de loonkosten, die gedekt worden door deze subsidie. Voor additionele projecten waar subsidies of bijdragen voor worden aangevraagd, overstijgen deze de kosten niet. De overige dagelijkse werkzaamheden die de stichting verricht, kunnen worden uitgevoerd met inachtneming van de maatregelen die door de overheid gesteld zijn.

Ten tijde van het uitbrengen van dit rapport worden de maatregelen vanuit de overheid stapsgewijs meer versoepeld. De activiteiten van Stichting Welzijn Rijswijk zullen weer toenemen, naarmate de maatregelen versoepeld worden. Gebaseerd op de resultaten gedurende het COVID-19 virus tot aan rapportdatum en de inspanningen van het management om de financiën onder controle te houden, is er vooralsnog geen dreiging voor de continuïteit van de stichting. Uiteraard is het ten tijde van het schrijven van de jaarrekening nog niet inzichtelijk wat het precieze effect zal worden op de jaarcijfers 2021.

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 2020

Ons oordeel
Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2020 van Stichting Welzijn Rijswijk te Rijswijk gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2020 en de winst- en verliesrekening over 2020 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 2020 en van het resultaat over 2020 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, 16 juni 2021

Berveling Accountants & Adviseurs B.V.

Was getekend,
Drs. J. Berveling RA
Extern Accountant

Bezoekadres/correspondentieadres:
Haagweg 52 b/c
2321 AE Leiden

Telefoon: 071 - 576 17 06
E-mail: info@berveling.nl
Website: www.berveling.nl

IBAN: NL43 ABNA 0615 8820 80
KVK nr: 28086292
BTW nr: NL809662772B01

De algemene voorwaarden zijn gedeponeerd bij de Kamer van Koophandel onder nummer 40481496. Op verzoek worden deze toegezonden.

Accountant lid van NBA
SRA

Haagweg 52 b/c
2321 AE Leiden

Telefoon 071 576 17 06
Telefax 071 528 94 18

Internet www.berveling.nl
E-mail info@berveling.nl

Nederlandse Beroepsorganisatie van Accountants

NBA

SRA