

Jaarrekening 2022



Organisatie

Stichting

Stichting Welzijn Lansingerland
Wilhelminastraat 1a
2661 ET Bergschenhoek
KVK 273 10196
Ingeschreven sinds 1 januari 2008
Bankrekening NL29 RABO 0140 3780 30
www.welzijnlansingerland.nl
Info@welzijnlansingerland.nl
010-522 55 45

Bestuur

Het bestuur van Welzijn Lansingerland bestaat, zoals statutair bepaald, uit minimaal 5 en maximaal 7 personen. Het bestuur bestaat uit vrijwilligers. Het bestuur ontvangt geen bezoldiging, maar heeft een vrijwilligersvergoeding tenzij men daarvan afstand heeft gedaan.

Naam	Functie bestuur	Hoofdfunctie	Nevenfuncties	Periode 2022
Dhr. B.J. Miltenburg	Voorzitter	Zelfstandig adviseur	geen	jan-juli
Dhr. J.C. Koster	Voorzitter	Advocaat	geen	aug-dec
Dhr. A.R. de Jong	Vice voorzitter en algemeen lid	Gepensioneerd	geen	jan-dec
Mw. H.L.W.M. van den Tillaart	Penningmeester	Rijksambtenaar	geen	jan-dec
Dhr. M. M. El Boumeshouli	Algemeen lid	Gemeentambtenaar	geen	jan-dec
Mw. J. Reinhoudt	Secretaris en vice voorzitter	Gemeentambtenaar	geen	mrt -dec

Personeel

Op 31 december heeft de organisatie 22 personeelsleden.

FTE ontwikkeling		Medewerkers ziekteverzuim	
Per 31-12-2022	12,64 FTE	2022	4,7%
Per 31-12-2021	13,15 FTE	2021	1,9 %
Per 31-12-2020	13,24 FTE	2020	3,13 %

Accountant

WGS Accountants B.V.
LEUSDEN
Telefoon (0348) 40 06 88
wgsaccountants.nl
info@wgsaccountants.nl

Bestuursverslag

Inleiding

Met dit verslag doet het bestuur van Stichting Welzijn Lansingerland verslag over het jaar 2022. Het bestuurs- en directieverslag vormt samen met de jaarrekening de verantwoording over het afgelopen jaar.

Zich 'herpakken' na pandemie jaren

Na twee stevige jaren die in het teken stonden van het gevecht tegen corona, was 2022 een jaar van 'herstellen en herpakken'. De corona pandemie heeft niet alleen zijn sporen nagelaten op de volksgezondheid, maar ook op de samenleving in brede zin. De veranderingen in maatschappelijke veerkracht worden steeds duidelijker nu de pandemie verder achter ons ligt. Onze medewerkers en de doelgroep die wij bedienen als Welzijn Lansingerland heeft zeker hiermee te maken. En dat had/heeft de volle aandacht van het bestuur en de directie.

Ons bestaansrecht

Welzijn Lansingerland richt zich primair op senioren, mantelzorgers en vrijwilligers, mensen met een functiebeperking, mensen met dementie en mensen met een sociaal isolement. Welzijn Lansingerland informeert, adviseert, creëert ontmoetingsmogelijkheden en ondersteunt waar dat nodig is. Naast de professionals zijn vrijwilligers onmisbaar in het werk van Welzijn Lansingerland. Participatie komt immers maximaal tot uitdrukking wanneer actieve en zelfredzame inwoners zich inzetten voor de minder zelfredzame mensen. Zo geven vrijwilligers, professionals en deelnemers samen dagelijks invulling aan een actieve betrokken samenleving.

Welzijn Lansingerland is flexibele organisatie. Zij heeft relatief een klein aantal beroepskrachten en juist veel vrijwilligers. Zij speelt snel in op wensen en behoeften van klanten en op de ontwikkelingen in de samenleving. Door de lokale inbedding signaleert Welzijn Lansingerland vroeg nieuwe vragen en ontwikkelingen en realiseert zij gelijktijdig creatieve oplossingen. Voor Welzijn Lansingerland is het van belang dat de inspiratie en ambitie door de gehele organisatie worden ervaren, gedragen en uitgestraald. Flexibel, ter zake kundig en breed inzetbaar personeel samen met betrokken gemotiveerde vrijwilligers zijn daartoe een belangrijk middel. Welzijn Lansingerland is een transparante organisatie die haar professionals en vrijwilligers de ruimte biedt om hun taken met grote zelfstandigheid uit te voeren.

Hoe doen we dat?

Het bestuur functioneert als een toezichhoudend bestuur. Dit betekent dat de bestuursverantwoordelijkheid bij het bestuur ligt, maar de directeur stuurt de organisatie aan. Het bestuur ziet erop toe dat dit conform de doelstellingen van de Stichting gebeurt.

Het bestuur stelt op advies van de organisatie kaders vast en bewaakt deze.

Toezicht geschiedt tevens en steeds vanuit een algemeen maatschappelijk belang van het sociaal domein. De leden van het bestuur voeren hun taken uit vanuit een onafhankelijke positie. Alle leden zijn maatschappelijk en/of professioneel actief en hebben daarbij goed inzicht in het werkveld van Welzijn Lansingerland.

De focus 2022 lag op zo veel en zo goed mogelijk uitvoering van de subsidievoorwaarden van Gemeente Lansingerland. Daarnaast de verdere doorontwikkeling van de organisatie. Het bestuur heeft zich op basis van de Planning & Control-cyclus met zijn taken beziggehouden zoals het opstellen van de begroting 2023 en de jaarrekening 2021 enzovoorts. Bijzondere aandachtspunten tijdens de bestuursvergaderingen en anderszins in 2022 de continuïteit van kwalitatieve dienstverlening aan onze klanten.

Het bestuur is tevreden met de gezonde financiële positie van de stichting ultimo 2022. Voortbordurend op de stappen die gemaakt zijn in 2021 is veel aandacht besteed aan de doorontwikkeling van de organisatie. Het doet ons deugd om te melden dat de directeur en het bestuur de goede samenwerking hebben bekrachtigd met een verbintenis voor onbepaalde tijd. Daarnaast is er een begin gemaakt met het herzien en door ontwikkelen van het vrijwilligersbeleid.

Samenstelling van het bestuur

In 2022 hebben wij afscheid genomen van een bevoegen bestuursvoorzitter, de heer Bart Jan van Miltenburg. Hij is opgevolgd door een ervaren bestuurder in de persoon van de heer Hans Koster. Als bestuur en directie hebben wij de nieuwe samenstelling benut om een bestuursevaluatie uit te voeren en nadrukkelijk stil te staan bij (1) het eigen functioneren en (2) het verkennen van de strategische oriëntaties richting de toekomst.

Het Bestuur constateert met trots dat het de organisatie is gelukt op een goede wijze prestaties en activiteiten te leveren die recht doen aan de missie en visie van de stichting.

Namens het bestuur van Welzijn Lansingerland
Hans Koster

DIRECTIEVERSLAG

Iedereen deed mee

We kijken terug op een enerverend jaar. Onze verwachtingen zijn ruimschoots overtroffen. Waar gevreesd werd dat bezoekers en vrijwilligers aan hun 'rust' in de Coronaperiode gewend zouden zijn geraakt bleek het tegendeel. Inwoners van Lansingerland hebben veel behoefte elkaar te ontmoeten.

Dat merkten wij bij alle bijeenkomsten, of het ging om mantelzorg-, informatie-, beweeg- of sociale bijeenkomsten. Het maakte in 2022 niet uit. Men kwam.

'Present'

Intern hebben we een mooie omslag kunnen maken. Medewerkers werken weer 95% op kantoor en bevorderen hiermee onze zichtbaarheid en laagdrempeligheid. Vrijwilligers en bezoekers en stakeholders merken op dat we 'present' zijn.

Het creëren van goed geoutilleerde kantoorruimtes in Bleiswijk, Bergschenhoek en Berkel en Rodenrijs heeft daarbij ook zeker geholpen.

Alle vacatures zijn inmiddels opgevuld en we vertrouwen erop dat een aantal jaren ons verloop laag zal zijn.

Accommodaties

Accommodaties vinden om in alle woonkernen onze activiteiten aan te bieden blijft voor ons in Berkel en Rodenrijs een uitdaging. We zien dat Berkel en Rodenrijs langgerekt is en dat inwoners die in Noord wonen amper naar een activiteit in het centrum gaan en zeker niet naar Rodenrijs. En andersom. Omdat we geen gunstig gelegen accommodatie kunnen vinden zoals de Leeuwerik zijn we nu van plan om ons te verspreiden over 3 locaties in Noord, Midden en Rodenrijs. Omdat in de afgelopen decennia nauwelijks uitgaven voor huisvesting Berkel en Rodenrijs is begroot hebben we de gemeente nodig om deze doelen te bereiken.

Post-corona

Vanaf maart zijn de meeste activiteiten weer aangeboden. Rondom mei draaiden we volop. Alle activiteiten, ook die voor 2020 al minder liepen, worden goed bezocht.

We hebben nog een tijd last gehad van quarantainemaatregelen bij besmette medewerkers en vrijwilligers. Inmiddels behoort ook dat tot de verleden tijd. Al met al heeft Corona in 2022 wel voor extra veel werkdrukke gezorgd.

Berkel-noord

Een pluspunt in 2022 was onze inzet in Berkel Noord. Voor 2020 is uit een onderzoek van gemeente en Welzijn gekomen dat in deze wijk veel senioren wonen die de weg naar voorzieningen niet vinden. We waren in de gelukkige omstandigheid dat wij hier via 3B wonen een bescheiden kantoorruimte konden huren en gebruik maken van een recreatieruimte. Inmiddels hebben we vele contacten gelegd, een inloopsprekkuur voor de ouderenadviseur georganiseerd. We zijn structureel in deze wijk aanwezig. Onze doelstelling om inwoners met elkaar te verbinden en te activeren gaat ons goed af.

Samenwerking met ondernemers

Er is één speerpunten uit voorgaande jaren niet ingewilligd en dat is de samenwerking met ondernemers. Natuurlijk hebben we altijd samenwerking en zijn diverse ondernemers ons welgezind. Maar er is nog heel veel mogelijk in het belang van de verbinding en betrokkenheid bij onze activiteiten.

Gelukkig besteden we in het 1^e kwartaal van 2023 daar meer tijd aan.

Gerjo Goudriaan
Directeur Welzijn Lansingerland
namens het hele personeel.

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Informatie over de rechtspersoon

Vestigingsadres en inschrijffnummer handelsregister

Stichting Welzijn Lansingerland is feitelijk en statutair gevestigd op Wilhelminastraat 1a, 2661 ET te Bergschenhoek en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 27310196.

Algemene toelichting

De belangrijkste activiteiten van de rechtspersoon

De stichting heeft als doel het informeren over, adviseren van, creëren van ontmoetingsmogelijkheden en ondersteunen van senioren, mantelzorgers en vrijwilligers, mensen met een functiebeperking, mensen met dementie en mensen in een sociaal isolement.

Informatieverschaffing over schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Welzijn Lansingerland zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met Richtlijn C1 "Kleine organisaties zonder winststreven" van de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving.

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. In de balans en de staat van baten en lasten zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

Omrekening van in vreemde valuta luidende bedragen

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

Grondslagen

Materiële vaste activa

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.

Voorraden

De voorraden worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs onder toepassing van de FIFO-methode of lagere opbrengstwaarde.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Indien geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de vorderingen. Als de ontvangst van de vordering is uitgesteld op grond van een verlengde overeengekomen betalingstermijn wordt de reële waarde bepaald aan de hand van de contante waarde van de verwachte ontvangsten en worden er op basis van de effectieve rente-rente-inkomsten ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas en banktegoeden die allen ter vrije beschikking staan. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen reële waarde.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen van Stichting Welzijn Lansingerland bestaat uit reserves.

Overige reserves

Overige reserves zijn alle reserves, anders dan de wettelijke reserves en de statutaire reserves. De bestemmingsreserve is afgezonderd van de algemene reserves omdat er een beperkte bestedingsmogelijkheid aan is gegeven en deze beperking door het bestuur is aangebracht

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.

De bepaling van het resultaat

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

Lonen

De aan het personeel verschuldigde beloningen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten.

Pensioenlasten

Stichting Welzijn Lansingerland heeft alle pensioenregelingen verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord.

Afschrijvingen op materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief.

Indien een schattingswijziging plaatsvindt van de toekomstige gebruiksduur, dan worden de toekomstige afschrijvingen aangepast.

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

Financiële baten en lasten

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.

Waardeveranderingen van financiële instrumenten die op actuele waarde gewaardeerd zijn, worden verwerkt in de staat van baten en lasten.

Bezoldiging topfunctionarissen

De bestuursleden zijn geen gewezen top functionarissen, het betreft fictieve dienstbetrekkingen.

Het toepasselijk bezoldigingsmaximum voor een fulltime dienstverband bedraagt € 216.000 per jaar en hieraan is voldaan.

Er zijn geen onverschuldigd betalingen en nog niet terugontvangen bedragen met bestuurders en topfunctionarissen.

	Beloning	Belastb kosten vergoeding	Voorziening beloning op ter- mijn	Dienstverband	Periode
2022					
Directeur					
G. J. Goudriaan-de Vries	€ 68.792	€ 186	€ 7.840	32 uur 0,89 FTE	1-1/31-12-2022
2021					
Directeur					
Margriet Keizerswaard	€ 38.788	€ 81	€ 3.695	32 uur 0,89 FTE	1-1/31-05-2021
	transitievergoeding				
	€ 4.108				
Bestuursleden (aantal 5)	Onbelast				
Vrijwilligersvergoeding per jaar	€ 100				
overzicht zie organisatiegegevens					

Balans per 31 december 2022

(voor resultaatbestemming)

Activa

	2022		2021	
Vaste activa				
<i>Materiele vaste activa</i>				
1				
Vaste activa Berkel en Rodenrijs	€	263	€	1.038
Vaste activa Bergschenhoek	€	72.826	€	71.776
Vaste activa Bleiswijk	€	20.399	€	14.830
Vaste activa Algemeen	€	4.382	€	340
	€	97.870	€	87.984
Vlottende activa				
<i>Voorraden</i>				
	€	5.000	€	5.000
<i>Vorderingen</i>				
Vorderingen op handelsdebiteuren	2 €	43.253	€	30.135
Overige vorderingen en overlopende activa	3 €	31.208	€	10.420
	€	74.461	€	40.555
<i>Liquide middelen</i>				
4	€	645.198	€	678.082
	€	822.529	€	811.621

Passiva

	2022		2021	
Stichtingsvermogen				
Overige reserves	5 €	295.705	€	295.705
Bestemmingsreserve	6 €	162.500	€	162.500
Vervangingsreserve	7 €	140.000	€	140.000
Saldo verlies lopende boekjaar	€	-56.320	€	
	€	541.885	€	598.205
<i>Totaal onttrekking reserveringen</i>				
	€	-56.320		
Kortlopende schulden				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	8 €	68.046	€	52.840
Schulden tzv belastingen en premies soc verz.	9 €	74.256	€	36.694
Overige schulden en overlopende passiva	10 €	138.342	€	123.882
	€	280.644	€	213.416
	€	822.529	€	811.621

Staat van baten en lasten 2022

	Resultaat	Begroting	Resultaat	Begroting
	2022	2022	2021	2021
Baten				
Subsidies	11 € 1.300.459	€ 1.312.360	€ 1.211.897	€ 1.233.950
Activiteiten	12 € 254.028	€ 109.250	€ 142.219	€ 138.120
Overige baten	13 € 5.862	€ 47.723	€ 5.183	€ 176.732
Compensatie gedeferde inkomsten corona 2020	13 € -	€ -	€ 100.481	€ -
	€ 1.560.349	€ 1.469.333	€ 1.459.780	€ 1.548.802
Lasten				
Activiteitenlasten	14a € 118.076	€ 49.000	€ 78.464	€ 36.550
Vrijwilligerskosten	14b € 30.952	€ 40.500	€ 36.646	€ 5.000
Personeelskosten (incl. Pensioen en Soc. Lasten)	15 16 € 978.043	€ 936.200	€ 905.135	€ 1.066.885
Afschrijving materiele vaste activa	17 € 21.663	€ 18.500	€ 24.357	€ 26.440
Huisvestingskosten	18 € 316.007	€ 270.250	€ 271.021	€ 270.377
Organisatielasten	19 € 151.296	€ 154.822	€ 157.410	€ 143.550
	€ 1.616.037	€ 1.469.272	€ 1.473.033	€ 1.548.802
Totaal van bedrijfsresultaat	€ -55.688	€ 61	€ -13.253	€ -
Andere rentelasten en soortgelijke lasten	20 € -632	€ -1.500	€ -1.723	€ -
Totaal van netto resultaat	€ -56.320	€ -1.439	€ -14.976	€ -
Resultaatbestemming				
Mutatie Overige reserve / Continuïteitsreserve	€ -56.320	€ 30.000		
Mutatie Bestemmingsreserve	0	€ -15.024		

* Toelichting negatief resultaat

Hogere energiekosten

Achterstallig onderhoud weggewerkt aan veiligheid en duurzaamheid zoals AED, BHV

Investering in kantoorfaciliteiten

Toelichting op de balans

	2022					Totaal
	Vaste activa Berkel en Rodenrij	Vaste activa Bergschenhoek	Vaste activa Bleiswijk	Vaste activa Algemeen		
Vaste activa						
Boekwaarde per 1 januari 2022	€ 1.038	€ 71.776	€ 14.830	€ 340		87.984
Investeringen 2022	€	€ 16.579	€ 10.498	€ 4.472		31.549
Afschrijvingen 2022	1 € -775	€ -15.529	€ -4.929	€ -430		-21.663
Boekwaarde per 31 december 2022	€ 263	€ 72.826	€ 20.399	€ 4.382		97.870

	2021					Totaal
	Vaste activa Berkel en Rodenrij	Vaste activa Bergschenhoek	Vaste activa Bleiswijk	Vaste activa Algemeen		
Het verloop van de materiele vaste activa 2021:						
Boekwaarde per 1 januari 2021	€ 1.813	€ 90.820	€ 8.675	€ 1.156		102.464
Investeringen 2021			€ 9.876			9.876
Afschrijvingen 2021	€ -775	€ -19.044	€ -3.721	€ -816		-24.356
Boekwaarde per 31 december 2021	€ 1.038	€ 71.776	€ 14.830	€ 340		87.984

Vorderingen

	2022	2021	
Vorderingen op handelsdebiteuren	€ 43.253	€ 30.135	

Een voorziening voor oninbaarheid wordt niet noodzakelijk geacht

	2022	2021	
<i>Overige vorderingen en overlopende activa</i>			
Te ontvangen bedragen	€ 10.827	€ -	
Vooruitbetaalde kosten (diverse)	€ 7.309	€ 1.905	
Pensioenen (AON inkomenspakket)	€ 10.007	€ 8.515	
Overige vorderingen	€ 3.065	€ -	
	€ 31.208	€ 10.420	

	2022	2021	
Liquide middelen			
Rabobank	€ 636.787	€ 676.875	
Kas	€ 1.349	€ 1.234	
Kruisposten pin	€ 7.062	€ -27	
	€ 645.198	€ 678.082	

	2022	2021	Onttrekking
Continuïteitsreserve			
Stand per 1 januari 2022	€ 295.705	€ 340.681	
Uit resultaatverdeling		€ -30.000	
Verlies boekjaar	€ -56.320	€ -14.976	
Stand per 31 december 2022	€ 239.385	€ 295.705	€ 56.320

Deze reserve omvat:			
Weerstandsreserve	€ 239.385	€ 200.000	
Algemene reserve	€ -	€ 60.000	
Overige reserve	€ -	€ 35.705	
	€ 239.385	€ 295.705	

	2022	2021	
Bestemmingsreserve			
Stand per 1 januari	€ 162.500	€ 132.500	
Uit resultaatverdeling		€ 30.000	
Stand per 31 december	€ 162.500	€ 162.500	

	2022	2021	
De bestemmingsreserves zijn opgebouwd uit de			
Ziektevervangning	€ 50.000	€ 50.000	
Huisstijl/website	€ 20.000	€ 20.000	
Inrichting accommodatie Berkel	€ 62.500	€ 42.500	
Opvangen coronacrisis	€ -	€ 50.000	
Aanpassingen Leeuwerik	€ 30.000	€ -	
	€ 162.500	€ 162.500	€ -

	2022	2021	
Vervangingsreserve			
Stand per 1 januari	€ 140.000	€ 140.000	
Uit resultaatverdeling	€ -	€ -	
Stand per 31 december	€ 140.000	€ 140.000	€ -

Totaal onttrekkingen € 56.320

Kortlopende schulden*Schulden aan leveranciers en handelskredieten*

Crediteuren

82022
€ 68.0462021
€ 52.840*Schulden tzv belastingen en premies soc. Verz.*

Loonheffing

Premie PAWW/Pensioen

92022
€ 49.981
€ 24.275
€ 74.2562021
€ 36.179
€ 515
€ 36.694*Overlopende schulden en overlopende passiva*

Vakantiedagen/uren

Vakantiegeld (incl. 20% wg-lasten)

Te betalen loopbaanbudget

Te besteden subsidiegelden (Dementieketen)

Te betalen kosten

Accountantskosten

Vooruitgefactureerde baten

Netto lonen

102022
€ 41.232
€ 30.564
€ 10.333
€ 18.140
€ 30.011
€ 6.260
€ -
€ 1.802
€ 138.3422021
€ 34.863
€ 24.568
€ 13.673
€ 18.140
€ 15.811
€ 3.260
€ 13.567
€ -
€ 123.882

Toelichting op de staat van baten en lasten

BATEN	Resultaat	Begroting		Begroting	
		2022	2022	2021	2021
Baten					
Subsidies	11 €	1.300.459 €	1.312.360 €	1.211.897 €	1.233.950 €
Activiteiten	12 €	254.028 €	109.250 €	142.219 €	159.393 €
Overige baten	13 €	5.862 €	47.723 €	105.664 €	176.732 €
		€ 1.560.349	€ 1.469.333	€ 1.459.780	€ 1.570.075

Subsidies	11	Begroting		Begroting	
		2022	2022	2021	2021
Subsidie gemeente (cf. beschikking)	€	1.285.522	€	1.195.456	€ 1.195.456
Subsidies overig	€	14.937	€	16.441	€ 38.494
Fondsen	€	-	€ -	-	€ -
	€	1.300.459	€ 1.312.360	€ 1.211.897	€ 1.233.950

Toelichting 11

Er zijn overige subsidies geboekt op projecten

Activiteiten	12	Begroting		Begroting	
		2022	2022	2021	2021
Bijdragen activiteiten	€	36.428	€	38.438	€ 51.300
Opbrengst projecten	€	75.670	€	57.359	€ 41.500
Opbrengst bar	€	85.628	€	28.061	€ 26.000
Opbrengst zaalgebruik	€	56.302	€	18.361	€ 19.320
	€	254.028	€ 109.250	€ 142.219	€ 138.120

Toelichting 12

Meer opbrengst door meer bezoekers

Overige baten	13	Begroting		Begroting	
		2022	2022	2021	2021
Overige baten, giften en sponsoring	€	5.862	€	5.183	€ -
Huuropbrengst					
Ontrekking reserve	€	-	€	-	€ 176.732
Compensatie coronaverlies 2020	€	-	€	100.481	€ -
	€	5.862	€ 47.723	€ 105.664	€ 176.732

Toelichting 13

We hebben voor 2022 een bedrag coronacompensatie begroot, maar niet gekregen.

LASTEN	Activiteitenlasten	14a	Begroting		Begroting	
			2022	2022	2021	2021
	Kosten projecten	€	57.842	€	28.457	€ 24.250
	Activiteitenkosten	€	20.588	€	28.419	€ -
	Kosten bar	€	39.646	€	15.406	€ 12.300
	Organisatiekosten t.b.v. dienstverlening	€	-	€	5.912	€ -
	Materialen	€	-	€	270	€ -
		€	118.076	€ 49.000	€ 78.464	€ 36.550

Toelichting 14a

In 2022 hebben we meer activiteiten georganiseerd. Daar zijn meer kosten aan verbonden

Vrijwilligerskosten	14b	€	30.952	€	40.500	€	36.646	€	5.000
---------------------	-----	---	--------	---	--------	---	--------	---	-------

Toelichting 14b

Geen

Lonen	15	Begroting		Begroting	
		2022	2022	2021	2021
Salarissen	€	774.033	€	678.295	€ 991.385
Ingehuurd personeel	€	1.554	€	30.225	€ 30.000
Verzekeringen personeel	€	10.424	€	9.399	€ 8.500
Deskundigheidsbevordering eigen personeel	€	7.793	€	4.347	€ 18.000
Overige personeelskosten (werving dir.)	€	31.988	€	22.951	€ 19.000
Subtotaal	€	825.792	€ -	€ 745.217	€ 1.066.885
Ontvangen ziekengeld	€	-5.902	€ -	€ -8.581	€ -
Doorberekende personeelskosten	€	-36.852	€	-	€ -
	€	783.038	€ -	€ 736.636	€ 1.066.885

Sociale lasten en pensioenlasten	16				
Sociale lasten	€	124.283	€	110.285	€ 161.101
Pensioenlasten	€	70.722	€	58.214	€ 86.747
Subtotaal	€	195.005	€ -	€ 168.499	€ 247.848
Totaal 15 en 16	€	978.043	€ 936.200	€ 905.135	€ 1.314.733

Toelichting 15 en 16

De meerkosten zijn ontstaan door dubbele kosten bij inwerken
Door uitbetalingen reserveringen bij einde dienstverband (5 personen)

		Begroting		Begroting	
		2022	2022	2021	2021
Afschrijvingen materiele vaste activa	17				
Afschrijvingskosten Berkel en Rodenrijs	€	775	€	775	€ 840
Afschrijvingskosten Bergschenhoek	€	15.529	€	19.044	€ 23.300
Afschrijvingskosten Bleiswijk	€	4.929	€	3.722	€ 2.300
Afschrijvingskosten Algemeen	€	430	€ -	€ 816	€ -
	€	21.663	€ 18.500	€ 24.357	€ 26.440

Toelichting 17

Geen

		Begroting		Begroting	
		2022	2022	2021	2021
Huisvestingskosten	18				
Huur en energie	€	211.409	€	209.686	€ 232.800
Onderhouds- en schoonmaakkosten	€	97.320	€	53.629	€ 49.000
Inrichting	€	6.670	€	1.392	€ 7.500
Verzekeringen/belastingen	€	608	€	1.680	€ 2.350
Naberekening huur Bleiswijk mrt t/m jun 2020	€	-	€	24.647	
	€	316.007	€ 290.821	€ 291.034	€ 291.650

Toelichting 18

Geen

		Begroting		Begroting	
		2022	2022	2021	2021
Organisatielasten	19				
Automatiseringskosten	€	90.632	€	78.049	€ 43.000
Accountants- en (bestuurs)advieskosten	€	20.966	€	29.975	€ 37.000
PR kosten	€	8.906	€	16.910	€ 9.000
Telefoonkosten	€	11.975	€	11.463	€ 4.000
Onderhoud kantoorinventaris	€	3.510	€	5.554	€ 3.000
Abonnementen en vakliteratuur	€	7.812	€	4.340	€ 5.000
Verzekeringen	€	3.770	€	4.087	€ 4.300
Bestuurskosten (normaal)	€	1.639	€	413	€ 1.000
Bankkosten	€	1.366	€	957	€ 1.000
Representatiekosten	€	160	€	626	€ 3.000
Overige organisatiekosten	€	560	€	5.036	€ 33.250
	€	151.296	€ 154.822	€ 157.410	€ 143.550

Toelichting 19

Geen

		Begroting		Begroting	
		2022	2022	2021	2021
Rentelasten	20 €	632	€ -	€ 1.723	€ -

Toelichting 20

In 2022 gerekend bij organisatie kosten overig

Toelichting resultaat vs begroting:

Energiekosten Leeuwerik Bleiswijk	€	11.000
Nog te betalen energie/service afrek 2022		
Ontmoet Bergschenhoek	€	5.000
Dubbele salariskosten inwerkperiode	€	3.000

Langlopende verplichtingen

Huurovereenkomst Leeuwerik Bleiswijk met gemeente.
Huurovereenkomst Ontmoet Bergschenhoek met 3B wonen
Huurovereenkomst Naeldhorst Berkel en Rodenrijs met 3 b wonen.
Diverse energiecontracten en servicecontracten

Gebeurtenissen 2023 van belang voor 2022

In 2023 verwachten wij meerdere accommodaties te vernieuwen of te betrekken.
Hiervoor is het nodig geld te reserveren.
Vanuit reserveringen die vrij komen wordt de accommodatiereserve Berkel vergroot.

Bestuursverklaring

Het bestuur van Welzijn Lansingerland verklaart hierbij dat de jaarrekening over het boekjaar 2022 mede overeenkomstig de voor dit jaar geldende subsidievoorwaarden is opgesteld.

Het bestuur verklaart dat deze jaarrekening de vermogenspositie alsmede het saldo van de staat van baten en lasten juist weergeeft en dat alle bezittingen en verplichtingen in deze jaarrekening volledig zijn meegenomen.

Aan Welzijn Lansingerland zijn geen organisaties, waaronder steunstichtingen en vriendenstichtingen, verbonden waarop het bestuur beleidsbepalende invloed heeft.

Tevens verklaart het bestuur dat buiten de in de jaarrekening aangegeven middelen Welzijn Lansingerland geen andere middelen ter beschikking heeft staan.

Bergschenhoek, 24 april 2022

Namens het bestuur

J.C. Koster
Voorzitter

H.L.W.M. den Tillaart
Penningmeester

BIJLAGE vastgestelde begroting 9 maart 2022

			Begroting versie 3
			2022
Baten			
Subsidies		€	1.285.000
Overige subsidie/bijdrage		€	75.083
Commerciele (o.a. bar) opbrengsten		€	109.250
		€	1.469.333
Lasten			
Activiteitenlasten		€	49.000
Vrijwilligerskosten		€	40.500
Personeelskosten (incl. Pensioen en Soc. Lasten)		€	936.200
Sociale lasten en pensioenlasten			
Afschrijving materiele vaste activa		€	18.500
Huisvestingskosten (excl. huuropbrengst)		€	270.250
Organisatielasten		€	154.822
		€	1.469.272
Totaal van bedrijfsresultaat		€	61
Andere rentelasten en soortgelijke lasten		€	1.500
Totaal van netto resultaat		€	-1.439

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur van Stichting Welzijn Senioren Lansingerland

VERKLARING OVER DE IN HET JAARVERSLAG OPGENOMEN JAARREKENING 2022

ONS OORDEEL

Wij hebben de jaarrekening 2022 van Stichting Welzijn Senioren Lansingerland te Bergschenhoek gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Welzijn Senioren Lansingerland per 31 december 2022 en van het resultaat over 2022 in overeenstemming met de in Nederland geldende Richtlijn voor jaarverslaggeving voor micro- en kleine rechtspersonen C1 'Kleine Organisaties-zonder-winststreven' en de bepalingen van en krachtens de Wet normering topinkomens (WNT).

De jaarrekening bestaat uit:

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

DE BASIS VOOR ONS OORDEEL

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden en de Regeling Controleprotocol WNT 2022 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 Senioren Lansingerland 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.

NALEVING ANTICUMULATIEBEPALING WNT NIET GECONTROLEERD

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2022 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1, sub n, o Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

VERKLARING OVER DE IN HET JAARVERSLAG OPGENOMEN ANDERE INFORMATIE

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarverslag andere informatie, die bestaat uit:

- het jaarverslag, bestaande uit:
 - Organisatie
 - Bestuursverslag
 - Directieverslag
- de bestuursverklaring; en
- de bijlage begroting 2022

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 de Richtlijn voor de jaarverslaggeving voor micro- en kleine rechtspersonen C1 'Kleine Organisaties-zonder-winststreven' is vereist.

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

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in 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 in overeenstemming met de Richtlijn voor jaarverslaggeving voor micro- en kleine rechtspersonen C1 'Kleine Organisaties-zonder-winststreven'.

BESCHRIJVING VAN VERANTWOORDELIJKHEDEN MET BETREKKING TOT DE JAARREKENING

VERANTWOORDELIJKHEDEN VAN BESTUUR VOOR DE JAARREKENING

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en het getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met de Richtlijn voor jaarverslaggeving voor micro- en kleine rechtspersonen C1 'Kleine Organisaties-zonder-winststreven' en de bepalingen van en krachtens de Wet normering topinkomens (WNT). In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van die relevante wet- en regelgeving 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 stichting 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 stichting te liquideren of de activiteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is. Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de stichting.

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, de Regeling controleprotocol WNT 2022, 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 stichting;
- 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 gereede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting haar activiteiten 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 stichting 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 het bestuur 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.

Utrecht, 8 mei 2023

WGS Accountants B.V.

G.J. Smit RA