

Jaarrekening BWI 2023



Huijbergseweg 3
4631 GC Hoogerheide
Telefoon: 0164-672049

Inhoud Jaarrekening 2023

Balans per 31 december 2023	2
Staat van baten en lasten over 2023	3
Toelichting op de jaarrekening:	4
Specificaties bij de balans	6
Toelichting op de staat van baten en lasten:	8
Ondertekening bestuur	9
Bijlagen:	
Budget en uitgaven actiekaarten integraal jeugdbeleid en volksgezondheid	I

Alle bedragen in dit rapport zijn afgerond op € 1

<u>Balans per</u> <u>na resultaatbestemming</u>	<u>31 december 2023</u>	<u>31 december 2022</u>
Activa		
Materiële vaste activa		
Koelwagen	0	0
Kantoomaterieel	17.947	14.361
t Blickvelt	<u>3.077</u>	<u>0</u>
	21.024	14.361
Vorderingen		
Debiteuren	135.608	70.787
Vooruitbetaalde kosten	0	4.255
Overige vorderingen	<u>1.356</u>	<u>3.811</u>
	136.964	78.853
Liquide middelen		
Kas	1.403	2.037
Rekening-courant Rabobank	154.129	29.669
Rabo deposito	<u>64.613</u>	<u>198.280</u>
	220.145	229.986
Totaal activa	<u><u>378.133</u></u>	<u><u>323.200</u></u>
Passiva		
Eigen vermogen		
Kapitaal:		
Stichtingskapitaal	45	45
Algemene reserve	<u>23.235</u>	<u>5.950</u>
	23.280	5.995
Voorzieningen:		
Frictiereserve/reservering langdurig zieken	77.000	43.500
Schulden op korte termijn		
Crediteuren	29.632	45.739
Overige schulden en overlopende passivsa	<u>248.221</u>	<u>227.966</u>
	277.853	273.705
Totaal passiva	<u><u>378.133</u></u>	<u><u>323.200</u></u>

Staat van baten en lasten

	Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
Baten			
Service koelversmaaltijden	4.004	10.000	7.970
Projectfinanciering	709.113	225.494	635.362
Overige baten	83.063	9.164	46.682
Gemeentelijke subsidie	765.010	733.636	691.204
Totaal	1.561.190	978.294	1.381.218
Lasten			
Kosten koelversmaaltijden	7.493	3.775	18.181
Personeelskosten	640.168	758.421	651.429
Projectkosten	629.770	112.984	509.103
Kantoorkosten	74.073	82.260	108.291
Overige lasten	192.403	20.854	76.500
Totaal lasten	1.543.906	978.294	1.363.504
Saldo	17.284	0	17.714
Totaal	1.561.190	978.294	1.381.218
Het jaarresultaat wordt als volgt bestemd:			
Toevoeging aan algemene reserve	17.284	0	17.714
Onttrekking aan algemene reserve	0	0	0
	17.284	0	17.714

Toelichting op de jaarrekening

Algemeen

Activiteiten

De activiteiten van de Stichting Brede Welzijnsinstelling Woensdrecht (KvK: 50619802), statutair gevestigd te Woensdrecht, bestaan voornamelijk uit het bevorderen van actief burgerschap van de inwoners van de gemeente Woensdrecht, het vergroten van de sociale competenties van de inwoners van de gemeente Woensdrecht, het zorg dragen dat het sociale netwerk rond mensen vergroot wordt en het bijdragen door lokaal welzijnswerk aan het uitstellen van het moment waarop een beroep op formele zorg gedaan wordt.

Toelichting op de grondslagen voor de jaarrekening

Grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De stichting heeft de jaarrekening opgesteld volgens in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. Hierbij wordt zoveel mogelijk de aansluiting gezocht met de richtlijnen voor de jaarverslaggeving.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva gewaardeerd op nominale waarde.

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

Continuïteit

De gehanteerde grondslagen voor waardering en resultaatbepaling zijn gebaseerd op continuïteitsveronderstelling van de stichting.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs minus eventuele investeringssubsidies. De kostprijs bestaat uit de verkrijgingsprijs en overige kosten om het actief op zijn plaats en in de staat voor het beoogde gebruik te brengen.

Na de verkrijging worden de materiële vaste activa gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs, minus eventuele investeringssubsidies, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en cumulatieve bijzondere waardeverminderingverliezen.

De afschrijvingen worden gebaseerd op de verwachte gebruiksduur rekening houdend met de restwaarde. Hierbij wordt de lineaire afschrijvingsmethode gehanteerd. De afschrijvingen worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs minus eventuele investeringssubsidies en rekening houdend met de restwaarde.

Afschrijvingen vangen aan in het jaar dat de activa in gebruik worden genomen. Indien de verwachting omtrent de afschrijvingsmethode, gebruiksduur en/of restwaarde in de loop van de tijd wijzigingen ondergaat, worden zij als een schattingswijziging verantwoord.

Vorderingen

Flottende vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de nominale waarde onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Schulden

Opgenomen rentedragende en niet-rentedragende leningen en schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen nominale waarde.

Grondslagen voor resultaatbepaling

Resultaatbepaling verstrekking koelversmaaltijden

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de ontvangen bijdragen van deelnemers en de kosten en andere lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderinggrondslagen. Het resultaat wordt verantwoord in het jaar waarin de maaltijden zijn geleverd c.q. de beschikbaarstelling van de alarmeringstoestellen heeft plaats gevonden. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar worden in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Ontvangen bijdragen deelnemers

De ontvangen bijdragen van deelnemers betreft de opbrengst van de in het verslagjaar aan de deelnemers geleverde koelversmaaltijden en verrichte diensten.

Kostprijs van de verstrekking koelversmaaltijden.

Onder de kostprijs van de verstrekking van koelversmaaltijden wordt verstaan de direct aan de deelnemers geleverde goederen en diensten toe te rekenen kosten.

Overige

De overige opbrengsten en kosten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben.

Subsidies

De subsidies worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben.

Specificaties bij de balans

Materiële vaste activa

	Kantoor- materiaal	Koel- wagen	t Blickvelt	Totaal
Boekwaarde per 1 januari				
Aanschaffingswaarde	33.555	19.176	0	52.731
Cumulatieve afschrijvingen	-19.193	-19.176	0	-38.369
	<u>14.361</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>14.361</u>
Mutaties				
Investeringen	11.409	0	3.839	15.248
Desinvestering	0	0	0	0
Cumulatieve afschrijvingen desinvestering	0	0	0	0
Afschrijvingen	-7.824	0	-762	-8.586
	<u>3.586</u>	<u>0</u>	<u>3.077</u>	<u>6.662</u>
Boekwaarde per 31 december				
Aanschaffingswaarde	44.964	19.176	3.839	67.979
Cumulatieve afschrijvingen	-27.017	-19.176	-762	-46.955
	<u>17.947</u>	<u>0</u>	<u>3.077</u>	<u>21.024</u>

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
Vooruitbetaalde kosten		
Visma/Raet	0	3.655
WSWoensdrecht	0	600
	<u>0</u>	<u>4.255</u>
Overige vorderingen		
Microsoft	1.355	0
Corona - Covid-19	0	3.399
Fietsvergoeding WKR	0	412
	<u>1.355</u>	<u>3.811</u>

Toelichting Eigen Vermogen

Kapitaal

	Stand 1-1-2023	Dotatie 2023	Onttrekking 2023	Vrijval 2023	Stand 31-12-2023
Algemene reserve	5.950	17.284	0	0	23.234

Voorzieningen

Frictiereserve/reservering langdurig zieken

Door uitbreiding van het aantal personeelsleden in de afgelopen jaren is de kans op onverwachte en niet-begrote uitgaven door niet door de verzekering gedekte kosten bij langdurige ziekte van personeelsleden, juridische kosten en transitievergoedingen groter geworden. Deze reservering is bestemd om deze niet-voorzienbare kosten geheel of gedeeltelijk te kunnen opvangen. De gewenste hoogte van deze reservering is bepaald op € 77.000.

	Stand 1-1-2023	Dotatie 2023	Onttrekking 2023	Vrijval 2023	Stand 31-12-2023
Frictiereserve/reservering langdurig zieken	43.500	59.974	26.474	0	77.000

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
Overige schulden en overlopende passiva		
Loonheffing, sociale lasten	62.801	58.037
Netto salarissen	0	1.061
Afdracht pensioenpremie	12.457	11.981
Personeelsvereniging	310	107
Sportstimuleringsproject	3.017	623
Loopbaanbudget	24.733	23.259
Stichting Leergeld	874	24
Reservering restant overuren / verlof	22.500	13.450
Gemeente Woensdrecht	45.137	53.038
Armoedefonds	4.745	4.698
Stichting ING fonds	1.708	1.708
Stichting Nationaal Fonds Kinderhulp	1.047	1.047
Jubileum BWI	1.826	15.500
Premie Ziekteverzuimpremie 2022	2.386	6.000
Huur werkplekken	5.236	5.236
Reservering Onvoorzien projecten	19.000	19.000
Reservering BWI-auto	6.008	1.008
Reservering kwaliteit	5.000	5.000
Reservering transitiekosten	0	5.000
Reservering extra personeel	26.000	0
Overige	3.438	2.190
	<u>248.221</u>	<u>227.966</u>

Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen:

Huur kopieerapparatuur (contractnummer: 100797)

De stichting heeft een huurovereenkomst gesloten voor de huur van kopieerapparatuur. De looptijd is 72 maanden vanaf 10 februari 2020 en eindigt op 9 februari 2026. De gemiddelde kwartaalkosten bedragen € 796 inclusief BTW en worden jaarlijks geïndexeerd. De resterende huurverplichting tot 10 februari 2024 bedraagt € 3.184 inclusief BTW. De huurverplichting voor 2022 bedraagt € 3.184 inclusief BTW.

Toelichting op de staat van baten en lasten	Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
Specificatie Projectfinanciering			
Bijdrage Maatschappelijke Begeleiding Statushouders	69.000	49.000	49.000
Bijdrage HAR	11.000	0	0
Bijdrage Startpunt naar Werk	62.615	61.010	61.010
Bijdrage VVE	28.505	45.000	45.151
Bijdrage To-taalhuis	9.925	10.000	9.718
Bijdrage Taalles ontheemden 2023-2024	9.860	0	0
Bijdrage Armoedebeleid	19.484	15.000	17.740
Bijdrage Actiekaarten integraal jeugdbeleid en volksgezondheid	33.198	37.284	21.020
Bijdrage Corona - Covid-19	0	0	3.000
Bijdrage steunpunt Grip op Geld	26.000	0	13.000
Bijdrage tijdelijke uitbreiding Sport en Bewegen	52.000	0	17.333
Bijdrage zomeractiviteit Philamenhof	1.000	0	0
Bijdrage procesbegeleiding	0	0	1.560
Bijdrage Steunpunt Oekraïne	355.287	0	365.589
Bijdrage NPO	23.040	0	23.039
Bijdrage Rots en Water	8.200	8.200	8.200
	<u>709.113</u>	<u>225.494</u>	<u>635.361</u>
Specificatie overige baten			
Opbrengst cursus Tai Chi	3.205	4.000	3.114
Opbrengst donaties	75	0	1.565
Opbrengst Sport en Bewegen	541	0	5.638
Opbrengst mantelzorg	28.282	0	29.317
Opbrengst Jubileum 12,5 jaar BWI	13.322	0	0
Opbrengst klussendienst	15	200	0
Opbrengst 't Blickvelt	33.062	0	5.016
Overige opbrengsten	4.561	4.964	2.032
	<u>83.062</u>	<u>9.164</u>	<u>46.682</u>
Specificatie projectkosten			
Kosten Actiekaarten jeugd en volksgezondheid	33.198	37.284	21.020
Kosten Actiekaarten Armoedebeleid	19.484	11.000	17.245
Kosten Rots en Water	8.000	8.200	8.050
Kosten steunpunt Statushouders	79.856	1.500	2.224
Kosten Startpunt naar Werk	62.615	0	5.546
Kosten NPO	23.040	0	34.559
Kosten steunpunt Oekraïense Vluchtelingen	355.287	0	365.589
Kosten VVE	28.505	45.000	45.151
Kosten To-taalhuis	9.925	10.000	9.718
Kosten Taalles ontheemden 2023-2024	9.860	0	0
	<u>629.770</u>	<u>112.984</u>	<u>509.103</u>
Specificatie overige lasten			
Kosten vrijwilligers	1.834	11.094	3.533
Kosten steunpunt senioren	3.654	4.150	4.720
Startpunt Grip op Geld	26.697	2.241	1.817
Jongerenwerk	7.432	1.120	250
Kosten sport & bewegen	58.255	250	6.706
Kosten ontmoetingspunt (huiskamers)	2.296	0	1.742
Kosten steunpunt mantelzorg	33.792	2.000	36.093
Kosten 12,5 jarig jubileum BWI	13.322	0	0
Kosten onvoorziene uitgave projecten	0	0	19.000
Kosten 't Blickvelt	45.120	0	2.639
Overige lasten	0	0	0
	<u>192.403</u>	<u>20.854</u>	<u>76.500</u>
Specificatie personeelskosten			
Bruto salarissen	828.827	570.552	676.478
Sociale lasten	130.073	89.360	104.206
Pensioenpremies	73.499	58.321	65.285
Werkattent	27.829	18.608	24.910
Autokosten	2.903	5.000	6.052
Reiskosten woon-werk	16.339	11.391	13.723
Cursussen	2.304	1.650	118
Overige personeelskosten	61.872	3.539	20.228
	<u>1.143.646</u>	<u>758.421</u>	<u>911.000</u>
Korting uitkering	-1.445	0	0
Ontvangen ziekengeld	-56.435	0	-26.474
Vrijval loopbaanbudget	-1.382	0	-1.723
Vakbondscontributie	-438	0	0
Overige inhoudingen	-1.766	0	0
Zorgverlof	-2.177	0	-2.135
Doorbelaste personeelskosten	-439.835	0	-229.239
	<u>640.168</u>	<u>758.421</u>	<u>651.429</u>
Specificatie kantoorkosten			
Huisvestingskosten	32.408	27.729	30.210
Kantinekosten	200	281	344
Kantoomiddelen, porti, telefoon	20.748	11.485	18.760
Loonadministratie	7.311	5.099	5.573
Abonnementen en contributies	3.300	2.801	3.132
Automatisering	11.967	12.326	15.149
PR-kosten	3.212	1.121	3.819
Bankkosten	1.405	560	826
Verzekeringen	1.923	1.681	2.928
Afschrijving kantoomaterieel	7.824	4.500	6.375
Algemene kosten	20.309	14.679	31.061
	<u>110.605</u>	<u>82.260</u>	<u>118.178</u>

Ondertekening bestuur

Hoogerheide,

W. Damme (Vice-voorzitter)

R.R. Krones (Penningmeester)

C.A.J.M. Rommens (Secretaris)

J.H.C.M. van de Velde (bestuurslid)

Budget en uitgaven actiekaarten jeugd en volksgezondheid 2023			
Actiekaart	Omschrijving	Budget	Uitgaven
		2023	2023
1	75+ onderzoek	1.000,00	1.000,00
2	Inloop 't Blickvelt	3.400,00	3.292,35
3	Dementievriendelijke gemeente	945,00	730,98
4	Reparatie café	280,00	268,40
6	Voorstelling over mantelzorg en werk: Broos	3.500,00	3.034,86
7	Zorgcafé Ossendrecht	0,00	0,00
8	Trendy activiteiten E-house	3.500,00	3.415,14
9	Kleintje Koffie	1.040,00	1.034,20
10	Leefstijl training volwassenen	1.850,00	1.777,26
18	Sportinstuif voor kinderen en jongeren met een Handicap	2.120,00	1.504,35
19	Gezonde scholen in Woensdrecht	6.000,00	0,00
20	Trefpunten	2.400,00	2.356,57
21	VET! Teamwork voor kinderen met obesitas	0,00	0,00
22	Wereld Alzheimerweek	1.500,00	900,00
23	Zeilen JMZ	500,00	483,00
25	Valtraining	5.660,00	5.520,50
27	Citydisplay's Woensdrecht campagne 30 dagen zonder	1.011,39	0,00
28	QR-fit	0,00	0,00
29	Game event	2.508,00	2.439,74
30	Activiteiten Parkinsongroep	1.040,00	1.040,00
32	Paasbrunch	1.000,00	995,72
33	Gourmetavond voor jong en oud	600,00	600,00
34	Rijdende blikkenmuseum	700,00	700,00
35	Slow thriatlon	2.130,00	1.804,45
36	Open tafeltennistournooi voor jongeren/volwassenen met handicap	374,00	300,00
	Totaal	43.058,39	33.197,52
	De actiekaarten 4, 5, 7, 19, 27, 30, 32, 33, 34 en 37 zijn door derden betaald	11.731,39	7.404,12
	De overige actiekaarten zijn door de stichting betaald	31.327,00	25.793,40
		43.058,39	33.197,52
	Ontvangen voorschot van Gemeente conform schrijven	€ 43.158,39	
	Gemaakte kosten	€ 33.197,02	
	Terug te betalen aan de Gemeente	€ 9.961,37	