

**Jaarverslaggeving 2020 van  
Stichting Welzijn Molenlanden  
Molenlanden**

**INHOUDSOPGAVE****Pagina****ACCOUNTANTSRAPPORT**

1	Opdracht	2
2	Samenstellingsverklaring van de accountant	2
3	Algemeen	3
4	Resultaat	4

**JAARREKENING**

1	Balans per 31 december 2020	6
2	Staat van baten en lasten over 2020	8
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	9
4	Toelichting op de balans per 31 december 2020	11
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2020	14
6	Overige toelichting	16

**BIJLAGEN**

7	Bijlage 1	19
---	-----------	----

**ACCOUNTANTSRAPPORT**

**Alblasserdam**  
Van Hennaertweg 23  
2952 CA Alblasserdam  
Postbus 343  
2950 AH Alblasserdam  
T 0184 - 41 00 81

**Yerseke**  
Vierstraat 28  
4401 EA Yerseke  
T 0113 - 34 03 82

**Nijkerk**  
Bezembinder 12c  
3861 SL Nijkerk  
T 033 - 245 83 39

**Axel**  
Markt 10  
4571 BG Axel  
T 0115 - 74 56 78

info@dielemanenschipper.nl  
www.dielemanenschipper.nl

KvK: 24452301

Aan het bestuur van  
Stichting Welzijn Molenlanden  
Lombokstraat 1  
3312 VD Dordrecht

Alblasserdam, 11 november 2021

Geachte bestuursleden,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2020 met betrekking tot uw besloten vennootschap.

## 1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2020 van uw besloten vennootschap, waarin begrepen de balans met tellingen van € 50.285 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een resultaat van € 18.961, samengesteld.

## 2 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur

De jaarrekening van Stichting Welzijn Molenlanden te Molenlanden is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2020 en de staat van baten lasten over 2020 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten". Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden hebben wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Welzijn Molenlanden. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen dan ook ervan uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Leden van de maatschap

Register Belastingadviseur: drs. J.G.A. Dieleman  
Accountant - Administratieconsulent: P. Schipper  
Accountant - Administratieconsulent: M. Van  
'd.m.v. praktijk-B.V.

Op al onze opdrachten en overeenkomsten zijn de algemene voorwaarden NBA van toepassing.  
Deze zijn gedeponeerd bij de Griffie van de Arrondissementsrechtbank te Amsterdam  
op 19 juni 2017 onder nummer 39/2017

REGISTER ■  
BELASTING ■  
ADVISEURS ■



*Advies met achtergrond*

### **3 ALGEMEEN**

#### **3.1 Bestuur**

Per balansdatum wordt het bestuur gevoerd door C.L. Bezemer en J.T. Olivier.

#### **3.2 Oprichting besloten vennootschap**

Bij notariële akte d.d. 18 april 2018 verleden voor notaris Gijsbert van der Heiden te Molenwaard is opgericht de Stichting Welzijn Molenlanden. De activiteiten worden met ingang van voornoemde datum gedreven voor rekening en risico van de Stichting Welzijn Molenlanden.

#### **3.3 Bestemming van de winst 2020**

De winst over 2020 bedraagt € 18.961 tegenover een winst over 2019 van € 12.686.

De bespreking van het resultaat is opgenomen op pagina 4.

De voorgestelde resultaatbestemming is opgenomen onder de overige gegevens van het financieel verslag.

#### 4 RESULTAAT

##### 4.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2020 bedraagt € 18.961 tegenover € 12.686 over 2019. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	<u>Saldo 2020</u>	<u>Saldo 2019</u>
	€	€
<b>Baten</b>		
Subsidiebatens	180.000	170.000
<b>Lasten</b>		
<b>Kosten van beheer en administratie</b>		
Lonen en salarissen	97.620	100.146
Sociale lasten	16.563	16.861
Pensioenlasten	8.275	8.918
Overige personeelslasten	503	-
Afschrijvingen materiële vaste activa	611	87
Overige personeelslasten	18.621	15.892
Huisvestingslasten	824	1.971
Kantoorlasten	9.613	8.907
Verkooplasten	444	-
Algemene lasten	7.965	4.532
Som der lasten	<u>161.039</u>	<u>157.314</u>
<b>Saldo</b>	<u><u>18.961</u></u>	<u><u>12.686</u></u>

Wij vertrouwen erop hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan.  
Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,  
DIELEMAN&SCHIPPER  
Accountants en Fiscalisten

  
P. Schipper AA  
Accountant-Administratieconsulent

**JAARREKENING**

**1 BALANS PER 31 DECEMBER 2020**  
(na winstbestemming)

	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>				
<b>Vaste activa</b>				
<b>Materiële vaste activa</b> (1)				
Andere vaste bedrijfsmiddelen		6.536		2.675
		<u>6.536</u>		<u>2.675</u>
<b>Vlottende activa</b>				
<b>Liquide middelen</b> (2)		43.749		25.827
		<u>43.749</u>		<u>25.827</u>
		<u>50.285</u>		<u>28.502</u>



	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
<b>PASSIVA</b>				
<b>Reserves en fondsen</b>				
(3)				
Overige reserves		26.100		7.135
<b>Kortlopende schulden</b>				
(4)				
Crediteuren		-	843	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	7.271		9.619	
Overige schulden	13.519		8.069	
Overlopende passiva	3.395		2.836	
		<u>24.185</u>	<u>21.367</u>	
		<u>50.285</u>	<u>28.502</u>	

**2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020**

		Realisatie 2020	Realisatie 2019
		€	€
<b>Baten</b>			
Subsidiebatn	(5)	180.000	170.000
<b>Lasten</b>			
<b>Kosten van beheer en administratie</b>			
Lonen en salarissen	(6)	97.620	100.146
Sociale lasten	(7)	16.563	16.861
Pensioenlasten	(8)	8.275	8.918
Overige personeelslasten	(9)	503	-
Afschrijvingen	(10)	611	87
Overige personeelslasten	(11)	18.621	15.892
Huisvestingslasten	(12)	824	1.971
Kantoorlasten	(13)	9.613	8.907
Verkooplasten		444	-
Algemene lasten	(14)	7.965	4.532
		<u>161.039</u>	<u>157.314</u>
<b>Saldo</b>		<u>18.961</u>	<u>12.686</u>
<b>Resultaatbestemming</b>			
Overige reserves		<u>18.961</u>	<u>12.686</u>

### **3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING**

#### **ALGEMEEN**

##### **Activiteiten**

De activiteiten van Stichting Welzijn Molenlanden (geregistreerd onder KvK-nummer 71465545), statutair gevestigd te Molenwaard bestaan voornamelijk uit:

- Lokaal welzijnswerk
- Maatschappelijk werk
- Overig maatschappelijk advies, gemeenschapshuizen en samenwerkingsorganen op het gebied van welzijn.
- Het afstemmen van het aanbod van de vrijwilligersactiviteiten op de welzijnsaanvraag door coördinatie en afstemming van het welzijnswerk in de gemeente Molenlanden. Het ondersteunen van de vrijwilligersactiviteiten van de gemeenten door gerichte inzet van vrijwillerscoördinatoren en welzijnsverbinders. Het verzorgen van een gelijkwaardig aanbod van welzijnswerk door afstemming en coördinatie bij het vervullen van vrijwilligersvacatures. Het ontwikkelen van het gemeentelijke welzijnswerk door vernieuwing en ontwikkeling van nieuwe ideeën en initiatieven. Het in kaart brengen van de behoefte naar vrijwilligerswerk van de inwoners in de gemeente Molenlanden. Het vervullen van een faciliterende en ondersteunende rol bij de organisatie van inwonersinitiatieven die het welzijnswerk versterken.

##### **Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister**

Stichting Welzijn Molenlanden (geregistreerd onder KvK-nummer 71465545) is feitelijk gevestigd op Lombokstraat 1 te Dordrecht, maar is statutair gevestigd in gemeente Molenlanden.

#### **ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING**

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.

Baten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Lasten worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

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

#### **GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA**

##### **Materiële vaste activa**

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

##### **Liquide middelen**

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

##### **Kortlopende schulden**

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de bedragen waartegen de schuld moet worden afgelost.

## GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

### **Algemeen**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de ontvangen subsidies en anderzijds de lasten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

### **Overheidssubsidies**

Exploitatiesubsidies worden ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht in het jaar ten laste waarvan de gesubsidieerde uitgaven komen.

### **Lasten algemeen**

De personeelskosten en andere kosten worden toegerekend aan de bestedingen in het kader van de doelstelling, de kosten van werving van baten aan de beheerkosten.

### **Bestedingen doelstellingen**

De bestedingen in het kader van de doelstellingen worden verantwoord in het jaar dat zij zijn toegezegd of, voor zover dit niet bij toezegging het geval is, in het jaar dat de omvang van de verplichting betrouwbaar kan worden vastgesteld. Voorwaardelijke verplichtingen worden verantwoord in het jaar waarin vast komt te staan dat aan de voorwaarden zal worden voldaan.

### **Personeelsbeloningen**

#### ***Periodiek betaalbare beloningen***

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst-en-verliesrekening.

#### ***Pensioenen***

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

De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

### **Afschrijvingen**

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

## 4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2020

## ACTIVA

## VASTE ACTIVA

## 1. Materiële vaste activa

	2020	2019
	€	€
Aanschaffingswaarde	2.762	-
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-87	-
Boekwaarde per 1 januari	<u>2.675</u>	<u>-</u>
Mutaties		
Investerings	4.472	2.762
Afschrijvingen	-611	-87
	<u>3.861</u>	<u>2.675</u>
Aanschaffingswaarde	7.234	2.762
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-698	-87
Boekwaarde per 31 december	<u>6.536</u>	<u>2.675</u>
<i>Afschrijvingspercentages</i>		%
Inventaris		20

## VLOTTENDE ACTIVA

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
<b>2. Liquide middelen</b>		
ING Bank	<u>43.749</u>	<u>25.827</u>

**PASSIVA**

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
<b>3. Reserves en fondsen</b>		
Overige reserves	26.100	7.135
	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
<b>Overige reserves</b>		
Stand per 1 januari	7.139	-5.551
Resultaatbestemming boekjaar	18.961	12.686
Stand per 31 december	<u>26.100</u>	<u>7.135</u>
<b>4. Kortlopende schulden</b>		
	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
<b>Crediteuren</b>		
Crediteuren	-	843
<b>Belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Loonheffing	6.541	9.295
PAWW premie	117	36
Pensioenen	613	288
	<u>7.271</u>	<u>9.619</u>
<b>Overige schulden</b>		
Reservering vakantiegeld	4.607	2.651
Reservering tijd voor tijd	1.949	929
Reservering loopbaanbudget	1.325	1.405
Reservering verlof eb vitaliteitsuren	5.638	3.084
	<u>13.519</u>	<u>8.069</u>

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
<b>Overlopende passiva</b>		
Accountantskosten	3.395	2.692
Rente- en bankkosten	-	14
Automatiseringskosten	-	130
	<u>3.395</u>	<u>2.836</u>

**5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020**

	Realisatie 2020	Realisatie 2019
	€	€
<b>5. Subsidiebatens</b>		
Subsidie gemeente Molenlanden	170.000	170.000
Subsidie gemeente Molenlanden inzake pilot huisbezoek	10.000	-
	<u>180.000</u>	<u>170.000</u>
<b>Personeelslasten</b>		
<b>6. Lonen en salarissen</b>		
Bruto lonen	87.299	92.526
Vakantiegeld	6.746	6.661
Reservering verlof	2.555	323
Reservering tijd voor tijd	1.020	636
	<u>97.620</u>	<u>100.146</u>
<b>7. Sociale lasten</b>		
Premies sociale verzekeringen	<u>16.563</u>	<u>16.861</u>
<b>8. Pensioenlasten</b>		
Pensioenlasten	<u>8.275</u>	<u>8.918</u>
<b>9. Overige personeelslasten</b>		
Uitzendkrachten	<u>503</u>	<u>-</u>
<b>Bezoldiging van (voormalige) bestuurders en commissarissen</b>		
<b>Personeelsleden</b>		
Bij de vennootschap waren in 2020 in fte's gerekend, gemiddeld 2 personeelsleden werkzaam.		
<b>10. Afschrijvingen</b>		
Materiële vaste activa	<u>611</u>	<u>87</u>
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>		
Inventaris	<u>611</u>	<u>87</u>



**Overige bedrijfslasten**

	Realisatie 2020	Realisatie 2019
	€	€
<b>11. Overige personeelslasten</b>		
Reiskostenvergoedingen	2.554	3.324
Onkostenvergoedingen	382	328
Geschenken personeel	253	155
Verteerkosten	236	380
Bedrijfskleding	95	263
Opleidingslasten	4.166	375
Ziekte verzuim verzekering	4.754	3.868
Vrijwilligers vergoedingen	6.000	6.000
Reiskosten vrijwilligers	-	264
Reservering loopbaan budget	97	900
Overige personeelskosten	84	35
	<u>18.621</u>	<u>15.892</u>
<b>12. Huisvestingslasten</b>		
Huur onroerende zaken	<u>824</u>	<u>1.971</u>
<b>13. Kantoorlasten</b>		
Drukwerk	29	1.298
Automatiseringslasten	6.516	5.574
Telefoon	1.050	910
Contributies en abonnementen	1.296	428
Verzekering	722	697
	<u>9.613</u>	<u>8.907</u>
<b>14. Algemene lasten</b>		
Accountants en administratiekosten	6.347	4.152
Advertentiekosten	242	91
Bankkosten	233	193
Relatiegeschenken	409	36
Overige algemene lasten	734	60
	<u>7.965</u>	<u>4.532</u>

## **6 OVERIGE TOELICHTING**

### **Informatieverschaffing over COVID-19-effecten**

Sinds eind februari 2020 is de aanwezigheid van het COVID-19-virus in Nederland vastgesteld, met ernstige gevolgen voor de volksgezondheid. Thans zijn er vaccins voor dit virus beschikbaar, welke gedurende 2021 zullen worden ingezet, echter de snelle verspreiding van het virus heeft geleid tot ingrijpende overheidsmaatregelen gericht op het 'maximaal controleren' van het virus. De macro-economische gevolgen in het algemeen, en de omvang van financiële gevolgen voor de stichting in het bijzonder (op langere termijn) zijn op dit moment niet in te schatten. Vooralsnog heeft de stichting geen negatieve financiële gevolgen ondervonden en maakt zij niet gebruik van de overheidsmaatregelen ter ondersteuning.

### **Bestemming van de winst 2020**

Het bestuur stelt voor om het resultaat over 2020 ad € 18.961 toe te voegen aan de algemene reserve. Vooruitlopend op de vaststelling door de algemene vergadering is dit voorstel reeds in de jaarrekening verwerkt.

**Ondertekening bestuur voor akkoord**

Molenlanden, 11 november 2021

C.L. Bezemer



J.T. Olivier

I.O.  


**BIJLAGEN**

7 BIJLAGE 1

**Inventaris**  
 Laptops  
 3 laptops

Jaar	Aanschaf- waarde 1-1	Investe- ringen	Des- inverte- ringen	Aanschaf- waarde 31-12	Cum. afschrij-ving 1-1	Afschrij- vingen	Afschrij- ving des- inverte- ringen	Cum. afschrij-ving 31-12	Boek- waarde
2019	2.762	-	-	2.762	87	554	-	641	2.121
2020	-	4.472	-	4.472	-	57	-	57	4.415
	2.762	4.472	-	7.234	87	611	-	698	6.536

Ondertekening bestuur voor akkoord

Molenlanden, 9 november 2021

C.L. Bezemer



J.T. Olivier

Concept

Concept = def. jaarmaken  
getekend door dhr Bezemer