

**Jaarverslaggeving 2021 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 2021	6
2	Staat van baten en lasten over 2021	8
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	9
4	Toelichting op de balans per 31 december 2021	12
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2021	15
6	Overige toelichting	17

**BIJLAGEN**

7	Bijlage 1	20
---	-----------	----

**ACCOUNTANTSRAPPORT**

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

**Kapelle**  
Goessestraatweg 19  
4421 AD Kapelle  
T 0113 - 34 03 82

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

info@dielemanenschipper.nl  
www.dielemanenschipper.nl

KvK: 24452301

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

Alblasserdam, 1 september 2022

Geachte bestuursleden,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2021 met betrekking tot uw besloten vennootschap.

## 1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2021 van uw besloten vennootschap, waarin begrepen de balans met tellingen van € 140.009 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een resultaat van € 63.350, 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 2021 en de staat van baten lasten over 2021 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. Vat  
\*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

**3 ALGEMEEN****3.1 Bedrijfsgegevens**

Volgens artikel 3 van de oprichtingsakte heeft de Stichting ten doel:

- het verbinden van mensen, ongeacht hun leeftijd, achtergrond of beperkingen;
- het vraaggericht faciliteren en ondersteunen van initiatieven die de leefbaarheid en zelfredzaamheid van inwoners versterken, maar dit niet overnemen van inwoners;
- het vervullen van van een verbindende rol binnen het welzijnswerk;
- het stimuleren van een vraaggerichte verbreding van het welzijnswerk onder de inwoners;
- het verzorgen van een integraal aanbod in samenwerking met relevante professionals in het zorg- en welzijnsdomein;

**3.2 Bestuur**

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

Per 1 februari 2022 is toetreden mevrouw M.J.C. Carbaat-van Rosmalen en de heer G. de Kuiper.

Per 1 februari is mevrouw J.T. Olivier uit het bestuur gestapt.

#### 4 RESULTAAT

##### 4.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2021 bedraagt € 63.350 tegenover € 18.961 over 2020. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	<u>Saldo 2021</u>	<u>Saldo 2020</u>
	€	€
<b>Baten</b>		
Subsidiebatens	473.317	180.000
<b>Lasten</b>		
<b>Kosten besteed aan de doelstelling</b>		
Lonen en salarissen	256.010	97.620
Sociale lasten	48.407	16.563
Pensioenlasten	25.422	8.275
Afschrijvingen materiële vaste activa	1.478	611
Overige personeelslasten	36.655	19.124
Huisvestingslasten	3.734	824
Kantoorlasten	19.652	9.613
Verkooplasten	266	444
Algemene lasten	18.343	7.965
Som der lasten	<u>409.967</u>	<u>161.039</u>
<b>Saldo</b>	<u><u>63.350</u></u>	<u><u>18.961</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 2021**  
(na winstbestemming)

	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>				
<b>Vaste activa</b>				
<b>Materiële vaste activa</b> (1)				
Andere vaste bedrijfsmiddelen		6.146		6.536
		<u>6.146</u>		<u>6.536</u>
<b>Vlottende activa</b>				
<b>Vorderingen</b> (2)				
Overlopende activa		7.859		-
<b>Liquide middelen</b> (3)		126.004		43.749
		<u>140.009</u>		<u>50.285</u>



		31 december 2021		31 december 2020	
		€	€	€	€
<b>PASSIVA</b>					
<b>Reserves en fondsen</b>	(4)				
Overige reserves			89.453		26.100
<b>Kortlopende schulden</b>	(5)				
Crediteuren		3.401		-	
Belastingen en premies sociale verzekeringen		22.214		7.271	
Overige schulden		20.897		13.519	
Overlopende passiva		4.044		3.395	
		<u>          </u>	50.556	<u>          </u>	24.185
				<u>          </u>	<u>          </u>
			<u>140.009</u>	<u>50.285</u>	

**2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021**

		Realisatie 2021	Realisatie 2020
		€	€
<b>Baten</b>			
Subsidiebatens	(6)	473.317	180.000
<b>Lasten</b>			
<b>Kosten besteed aan de doelstelling</b>			
Lonen en salarissen	(7)	256.010	97.620
Sociale lasten	(8)	48.407	16.563
Pensioenlasten	(9)	25.422	8.275
Afschrijvingen	(10)	1.478	611
Overige personeelslasten	(11)	36.655	19.124
Huisvestingslasten	(12)	3.734	824
Kantoorlasten	(13)	19.652	9.613
Verkooplasten		266	444
Algemene lasten	(14)	18.343	7.965
		<u>409.967</u>	<u>161.039</u>
<b>Saldo</b>		<u>63.350</u>	<u>18.961</u>
<b>Resultaatbestemming</b>			
Overige reserves		<u>63.350</u>	<u>18.961</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.

##### **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. 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 (saldo) wordt bepaald als het verschil tussen het totaal der baten en het totaal der lasten. Ontvangsten en uitgaven worden in de staat van baten en lasten toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben. Bij de toerekening wordt een bestendige gedragslijn gevolgd. Dit houdt in dat rekening wordt gehouden met de aan een periode toe te rekenen bedragen die in een andere periode zijn of worden ontvangen, dan wel betaald.

Baten waarvoor een bijzondere bestemming is aangewezen, worden afzonderlijk in de (toelichting op de) staat van baten en lasten verwerkt onder vermelding van de aard van de bestemming; indien deze baten in het verslagjaar niet volledig zijn besteed, worden de nog niet bestede gelden gereserveerd in de desbetreffende bestemmingsreserve(s) respectievelijk Bestemmingsfonds(en). Een onttrekking aan bestemmingsreserve respectievelijk -fonds wordt als besteding (last) verwerkt in de staat van baten en lasten. Binnen de baten van particulieren is het gehele bedrag opgehaald door donaties en giften.

Indien aan bestemmingsreserve(s) respectievelijk bestemmingsfonds(en) wordt gedoteerd dan wel daaruit wordt geput wordt deze mutatie op de volgende wijze verwerkt: het saldo van de staat van baten en lasten wordt bepaald inclusief het overschot of tekort dat is ontstaan uit hoofde van de baten en lasten met een bijzondere bestemming. Onder de staat van baten en lasten wordt vervolgens een specificatie opgenomen van de verwerking van dit saldo in de onderscheiden posten van het eigen vermogen.

### **Subsidiebaten**

Hieronder wordt verstaan zowel subsidies van gemeenten, provincies als van het rijk.

### **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 2021****ACTIVA****VASTE ACTIVA****1. Materiële vaste activa**

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Aanschaffingswaarde	7.234	2.762
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-698	-87
Boekwaarde per 1 januari	<u>6.536</u>	<u>2.675</u>
Mutaties		
Investerings	1.088	4.472
Afschrijvingen	-1.478	-611
	<u>-390</u>	<u>3.861</u>
Aanschaffingswaarde	8.322	7.234
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-2.176	-698
Boekwaarde per 31 december	<u>6.146</u>	<u>6.536</u>
<i>Afschrijvingspercentages</i>		%
Inventaris		20

**VLOTTENDE ACTIVA****2. Vorderingen**

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<b>Overlopende activa</b>		
Ziekengeld	<u>7.859</u>	<u>-</u>

**3. Liquide middelen**

ING Bank	125.783	43.749
Kas	221	-
	<u>126.004</u>	<u>43.749</u>

**PASSIVA**

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<b>4. Reserves en fondsen</b>		
Overige reserves	89.453	26.100
	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<b>Overige reserves</b>		
Stand per 1 januari	26.103	7.139
Resultaatbestemming boekjaar	63.350	18.961
Stand per 31 december	<u>89.453</u>	<u>26.100</u>
<b>5. Kortlopende schulden</b>		
	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<b>Crediteuren</b>		
Crediteuren	<u>3.401</u>	<u>-</u>
<b>Belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Loonheffing	16.384	6.541
PAWW premie	410	117
Pensioenen	5.420	613
	<u>22.214</u>	<u>7.271</u>
<b>Overige schulden</b>		
Reservering vakantiegeld	9.935	4.607
Reservering tijd voor tijd	1.570	1.949
Reservering loopbaanbudget	2.756	1.325
Reservering verlof en vitaliteitsuren	6.636	5.638
	<u>20.897</u>	<u>13.519</u>

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<b>Overlopende passiva</b>		
Accountantskosten	3.996	3.395
Rente- en bankkosten	8	-
Verzekeringen	40	-
	<u>4.044</u>	<u>3.395</u>



**5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021**

	Realisatie 2021	Realisatie 2020
	€	€
<b>6. Subsidiebatens</b>		
Subsidie gemeente Molenlanden	450.630	170.000
Subsidie gemeente Molenlanden inzake pilot huisbezoek	-	10.000
Diverse overige bijdrage	4.750	-
Subsidie gemeente Molenlanden inzake pilot welzijn op recept	11.700	-
Subsidie gemeente Molenlanden inzake L&N Smit's stichting	6.237	-
	<u>473.317</u>	<u>180.000</u>
<b>Personeelslasten</b>		
<b>7. Lonen en salarissen</b>		
Bruto lonen	258.413	87.299
Vakantiegeld	19.433	6.746
Reservering verlof	3.052	2.555
Reservering tijd voor tijd	-360	1.020
	<u>280.538</u>	<u>97.620</u>
Ontvangen ziekengelduitkeringen	-24.528	-
	<u>256.010</u>	<u>97.620</u>
<b>8. Sociale lasten</b>		
Premies sociale verzekeringen	<u>48.407</u>	<u>16.563</u>
<b>9. Pensioenlasten</b>		
Pensioenlasten	<u>25.422</u>	<u>8.275</u>
<b>Personeelsleden</b>		
Bij de vennootschap waren in 2020 in fte's gerekend, gemiddeld 5 personeelsleden werkzaam (2020: 2 fte).		
<b>10. Afschrijvingen</b>		
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>		
Inventaris	<u>1.478</u>	<u>611</u>

**Overige bedrijfslasten**

	Realisatie 2021	Realisatie 2020
	€	€
<b>11. Overige personeelslasten</b>		
Uitzendkrachten	-	503
Reiskostenvergoedingen	7.943	2.554
Vergoeding kilometers	463	-
Onkostenvergoedingen	3.689	382
Geschenken personeel	1.396	253
Verteerkosten	-	236
Bedrijfskleding	1.487	95
Opleidingslasten	8.435	4.166
Ziekte verzuim verzekering	4.224	4.754
Vrijwilligers vergoedingen	7.500	6.000
Reiskosten vrijwilligers	42	-
Reservering loopbaan budget	1.293	97
Overige personeelskosten	183	84
	<u>36.655</u>	<u>19.124</u>
<b>12. Huisvestingslasten</b>		
Huur onroerende zaken	<u>3.734</u>	<u>824</u>
<b>13. Kantoorlasten</b>		
Drukwerk	912	29
Automatiseringslasten	11.382	6.516
Telefoon	4.329	1.050
Contributies en abonnementen	1.734	1.296
Verzekering	1.295	722
	<u>19.652</u>	<u>9.613</u>
<b>14. Algemene lasten</b>		
Accountants en administratiekosten	7.707	6.347
Advertentiekosten	3.847	242
Bankkosten	304	233
Relatiegeschenken	2.095	409
Overige algemene lasten	4.390	734
	<u>18.343</u>	<u>7.965</u>

## 6 OVERIGE TOELICHTING

### **Bestemming van de winst 2021**

Het bestuur stelt voor om het resultaat over 2021 ad € 63.350 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, 1 september 2022

C.L. Bezemer

M.J.C. Carbaat-van Rosmalen

G. de Kuijper

**BIJLAGEN**

**7 BIJLAGE 1**

Jaar	Aanschaf- waarde 1-1	Investe- ringen	Des- investe- ringen	Aanschaf- waarde 31-12	Cum. afschrij-ving 1-1	Afschrij- vingen	Afschrij- ving des- investe- ringen	Cum. afschrij-ving 31-12	Boek- waarde
2019	2.762	-	-	2.762	641	552	-	1.193	1.569
2020	4.472	-	-	4.472	57	894	-	951	3.521
2021	-	1.088	-	1.088	-	32	-	32	1.056
	7.234	1.088	-	8.322	698	1.478	-	2.176	6.146

**Inventaris**

Laptops

3 laptops

1 Lifebook