

Stichting Welzijn Bergen

Rapport inzake de
jaarrekening 2020

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Accountantsrapport

1.1	Samenstellingsverklaring van de accountant	3
1.2	Financiële positie	4

2. Bestuursverslag

2.1	Bestuursverslag	6
-----	-----------------	---

3. Jaarrekening

3.1	Balans per 31 december 2020	10
3.2	Staat van baten en lasten over 2020	12
3.3	Kasstroomoverzicht over 2020	13
3.4	Toelichting op de jaarrekening	14
3.5	Toelichting op de balans	17
3.6	Toelichting op de staat van baten en lasten	24

4. Overige gegevens

4.1	Controleverklaring	29
-----	--------------------	----

5. Bijlagen

5.1	Realisatie t.o.v. begroting	33
5.2	Realisatie t.o.v. begroting Uitgeest	34

1. ACCOUNTANTSRAPPORT

Stichting Welzijn Bergen
Heereweg 150
1871 EM SCHOORL

Uitgeest, 4 juni 2021

Geacht bestuur,

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

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2020 van uw stichting samengesteld. Hierbij is onderstaande samenstellingsverklaring afgegeven door Deijle en Veldt Accountants | Adviseurs. De controleopdracht is uitgevoerd door Accountants Adviseurs VANNU, de hierbij afgegeven controleverklaring is opgenomen in de overige gegevens op pagina 29 tot en met 32.

1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant

De jaarrekening van Stichting Welzijn Bergen te Bergen is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2020 en de winst- en verliesrekening 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 Titel 9 Boek 2 van het Nederlandse Burgerlijk Wetboek (BW). 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 zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Welzijn Bergen.

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.

Stichting Welzijn Bergen te Bergen

1.2 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:				
Vorraden en onderhanden werk	1.825		2.346	
Vorderingen	13.978		49.207	
Liquide middelen	288.874		186.483	
Totaal vlottende activa		304.677		238.036
Kortlopende schulden		176.647		101.221
Werkkapitaal		128.030		136.815
Vastgelegd op lange termijn:				
Materiële vaste activa	34.847		32.384	
		34.847		32.384
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen		162.877		169.199
Deze financiering vond plaats met:				
Eigen vermogen		139.006		145.328
Voorzieningen		23.871		23.871
		162.877		169.199

Blijkens deze opstelling is het werkkapitaal per 31 december 2020 ten opzichte van 31 december 2019 gedaald met € 8.785.

Wij vertrouwen hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Deijle en Veldt Accountants | Adviseurs

F.J.C. Veldt
Accountant-Administratieconsulent

2. BESTUURSVERSLAG

2.1 Bestuursverslag

Algemeen

Samenstelling bestuur

Jochem Gelderman, voorzitter
Lennart Duin, penningmeester
Aad van Fulpen, lid
Hubert Bijkerk, lid

Directie: Andrea Landman

Doelstelling

Volgens artikel 2 van de laatste statuten heeft de stichting ten doel:

- 1a. het verbeteren van het welzijn en de maatschappelijke posities van individuen en groepen in de samenleving binnen het werkgebied zoals bedoeld in lid 4 van dit artikel, zulks in de meest brede zin.
- b. het verrichten van alle verdere handelingen, die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn.

De stichting tracht haar doel onder meer te verwezenlijken door:

- 2a. het bevorderen van samenwerking met organisaties met een doel gelijklopend dan wel verwant aan het doel van de stichting;
- b. het organiseren en uitvoeren van werkzaamheden en activiteiten voor de jeugd, volwassenen en senioren;
- c. het aanstellen van een of meer beroepskrachten, het aanstellen van een directie en ondersteunend personeel;
- d. het exploiteren van een of meer accommodaties, onder andere ten behoeve van extramurale dienstverlening en om aan senioren – op bescheiden schaal – gelegenheid te bieden bijeenkomsten van persoonlijke aard te organiseren;
- e. het verrichten van horeca-activiteiten, voor zover verband houdend met vorenstaande doelomschrijvingen.

Beleid

Sinds 2009 werkt de SWB samen met de gemeente Bergen in het kader van de Beleidsgestuurde Contract Financiering (BCF). De SWB geeft hierbij als brede welzijnsorganisatie voor een belangrijk deel uitvoering aan de welzijnsdiensten in het kader van de WMO. De gemeente Bergen is hiervoor opdrachtgever, de SWB opdrachtnemer. De BCF systematiek is een interactieve samenwerking. De gemeente formuleert jaarlijks (eind augustus) haar beleidsvragen en voornemens in een beleidsbrief aan de SWB. De SWB (her)formuleert op basis hiervan haar werkplan voor het nieuwe jaar. Tussentijds wordt er ambtelijk overleg gevoerd over de beleidsinput en de vertaling hiervan naar operationele diensten en activiteiten (co-creatie). Uiterlijk 1 december dient de SWB het definitieve werkplan en kostprijsberekeningen aan bij de gemeente Bergen.

Het College neemt hierover een beslissing voor 31 december. Vervolgens worden de afspraken vastgelegd in een beschikking/jaarcontract. Na afloop van ieder kwartaal hebben verantwoordelijk wethouder en accountambtena(a)r(en) en het bestuur/directie van de SWB een bestuurlijk overleg om de voortgang van de werkzaamheden te monitoren en recente beleidsontwikkelingen te bespreken. Beide partijen hebben hierbij gelegenheid om op basis van voortschrijdend inzicht voorstellen te doen voor aanpassing van het (beleidsgestuurde) contract.

In de gemeente Uitgeest is de SWB sinds 1 september 2016 actief met het professioneel jongerenwerk. Basis hiervoor is een aanneemcontract voor de periode 1-9-2016 / 31-12-18. Medio 2018 is bericht ontvangen van de gemeente Uitgeest dat de aanneemovereenkomst wordt verlengd tot 31 december 2022. In de aanneemovereenkomst is vastgelegd op welke wijze overleg wordt gevoerd over beleid, inhoud van het werk en de verantwoording.

2.1 Bestuursverslag

Verantwoording

De SWB legt jaarlijks verantwoording af over de behaalde resultaten in de vorm van een uitgebreid inhoudelijk jaarverslag. Deel hiervan is een gecomprimeerd overzicht van gekwantificeerde contractgegevens (BCF).

Totaaloverzicht planning/realisatie per 31-12-2020

Klant: Gemeente Bergen

Project	Contract uren	Geplande uren	Gerealiseerd	Percentage
Beheer en exploitatie	4.320	4.320	4.296,00	99,44%
Welzijnaccomodaties (37)				
Collectieve maaltijdvoorziening (26)	30	30	36,00	120,00%
Informatieblad Schakels (21)	25	25	30,50	122,00%
Mantelzorg ondersteuning (34)	500	500	427,00	85,40%
Ontmoetingsplaatsen in de wijk (31)	2.215	2.215	2.605,00	117,61%
Preventief contact/levensloop benadering (19)	45	45	39,50	87,78%
Sportbuurtwerk (16)	840	840	392,00	46,67%
Welzijnscoaches (5)	4.583	4.583	4.570,50	99,73%
Wonen Plus Project (32)	270	270	316,50	117,22%
Zorg Plus Steunpunten (22)	450	450	464,00	103,11%
Totalen	13.278	13.278	13.177,00	99,24%

Begroting 2020

Personeelskosten	758.913
Huisvesting	226.612
Automatisering	19.840
Kantoorkosten	24.380
Organisatiekosten	18.650
Financieringskosten	1.500
Algemene kosten	22.056
Afschrijvingen	16.238
Totaal vaste kosten	1.088.189

Totaal variabele kosten	275.238
Totaal kosten	1.363.427

Totaal variabele inkomsten	219.353
Totale kosten minus opbrengsten	1.144.074

Declarabele uren BCF	1.011.295
Activiteitsubsidie BCF	31.323
Totaal gemeente Bergen	1.042.618
Aanneemsom jongerenwerk	
Gemeente Uitgeest	101.456
Generaal totaal	1.144.074

2.1 Bestuursverslag

Vermogen

De omvang van het vrij vermogen was per ultimo 2020 € 130.126. Daarnaast is in 2015 een bestemmingsreserve opgebouwd van € 12.000 voor het opvangen van niet planbare risico's m.b.t. personele uitgaven ten gevolge van de invoering van de WWZ. De algemene functie van het vrij vermogen is het vormen van een buffer voor het opvangen van schommelingen in de exploitatie.

3. JAARREKENING

3.1 Balans per 31 december 2020

ACTIVA	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>	[1]			
Verbouwingen	8.086		15.810	
Inventaris	<u>26.761</u>		<u>16.574</u>	
		34.847		32.384
Viottende activa				
<i>Vorraden</i>	[2]			
Grond- en hulpstoffen	<u>1.825</u>		<u>2.346</u>	
		1.825		2.346
<i>Vorderingen</i>	[3]			
Handelsdebiteuren	2.510		6.483	
Overlopende activa	<u>11.468</u>		<u>42.724</u>	
		13.978		49.207
<i>Liquide middelen</i>	[4]			
		288.874		186.483
Totaal activazijde		<u><u>339.524</u></u>		<u><u>270.420</u></u>



3.1 Balans per 31 december 2020

PASSIVA		31 december 2020		31 december 2019	
		€	€	€	€
Eigen vermogen	[5]				
Overige reserves		127.006		133.328	
Reserve onverdeeld resultaat		<u>12.000</u>		<u>12.000</u>	
			139.006		145.328
Voorzieningen	[6]				
Overige voorzieningen		<u>23.871</u>		<u>23.871</u>	
			23.871		23.871
Kortlopende schulden	[7]				
Aflossingsverplichtingen		-		6.611	
Handelscrediteuren		5.497		4.054	
Belastingen en premies sociale verzekeringen		32.637		37.806	
Overlopende passiva		<u>138.513</u>		<u>52.750</u>	
			176.647		101.221
Totaal passivazijde			<u>339.524</u>		<u>270.420</u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 4 juni 2021



3.2 Staat van baten en lasten over 2020

		2020		2019	
		€	€	€	€
Subsidie en baten activiteiten	[8]		1.171.848		1.180.864
Directe kosten activiteiten	[9]		158.889		204.344
Bruto-marge			<u>1.012.959</u>		<u>976.520</u>
Overige baten	[10]		43.357		117.369
Bruto bedrijfsresultaat			<u>1.056.316</u>		<u>1.093.889</u>
Lonen en salarissen	[11]	533.508		508.160	
Sociale lasten	[12]	104.429		109.911	
Pensioenlasten	[13]	53.799		56.441	
Afschrijvingen	[14]	17.312		17.544	
Overige bedrijfskosten	[15]	352.384		392.081	
Som der kosten			<u>1.061.432</u>		<u>1.084.137</u>
Bedrijfsresultaat			<u>-5.116</u>		<u>9.752</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten	[16]	-1.206		-2.535	
Som der financiële baten en lasten			<u>-1.206</u>		<u>-2.535</u>
Resultaat			<u><u>-6.322</u></u>		<u><u>7.217</u></u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 4 juni 2021



3.3 Kasstroomoverzicht over 2020

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2020		2019	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Bedrijfsresultaat		-5.116		9.752
Aanpassingen voor:				
Afschrijvingen	17.312		17.544	
Mutatie voorzieningen	-		-635	
		17.312		16.909
Verandering in werkkapitaal:				
Vorraden en onderhanden werk	521		741	
Vorderingen	35.229		-26.570	
Kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen)	82.037		-29.344	
		117.787		-55.173
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		129.983		-28.512
Rentelasten en soortgelijke kosten	-1.206		-2.535	
		-1.206		-2.535
Kasstroom uit operationele activiteiten		128.777		-31.047
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in materiële vaste activa	-19.775		-13.028	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		-19.775		-13.028
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Mutatie langlopende schulden	-6.611		-6.333	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		-6.611		-6.333
Mutatie geldmiddelen		102.391		-50.408
Toelichting op de geldmiddelen				
Stand per 1 januari		186.483		236.891
Mutatie geldmiddelen		102.391		-50.408
Stand per 31 december		288.874		186.483

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 4 juni 2021



3.4 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMENE TOELICHTING

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Welzijn Bergen, statutair gevestigd te Bergen, bestaan voornamelijk uit Welzijnsactiviteiten

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Heereweg 150 te Schoorl.

Continuïteit

Als gevolg van het uitbreken van de Coronacrisis is een onzekere situatie ontstaan. Deze onzekerheid wordt mede veroorzaakt door maatregelen welke door de overheid worden ingesteld om de verspreiding van het Coronavirus te beperken. Het effect op de bedrijfsvoering en de vraag of dit op termijn kan leiden tot continuïteitsproblemen is onduidelijk. De overheid heeft de steunmaatregelen aangekondigd, echter de exacte uitvoering en uiteindelijke afwikkeling hiervan is ook nog onduidelijk. Hierdoor bestaat er een onzekerheid van materieel belang op grond waarvan gerede twijfel zou kunnen bestaan over de continuïteit van het geheel van de werkzaamheden van de stichting. Gezien de bijzondere situatie rondom het Coronavirus in combinatie met de steun die door de overheid is uitgesproken, verwachten wij geen continuïteitsprobleem op deze grond voor de onderneming.

Stichting

Stichting Welzijn Bergen, statutair gevestigd te Bergen, is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 41238737.

Schattingen

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

Toelichting op het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen.

Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van rente zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

ALGEMENE GRONDSLAGEN

Algemeen

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.



3.4 Toelichting op de jaarrekening

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

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.

Vorraden

De voorraden worden gewaardeerd tegen kostprijs of lagere opbrengstwaarde.

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.

Eigen vermogen

Reserve en fondsen

De Stichting onderscheidt normaliter bestemmingsreserves en bestemmingfondsen.

Bestemmingsreserves

Bestemmingsreserves zijn door het bestuur van de stichting voor een speciaal doel bestemde delen van de reserves, waaraan (delen van) het jaarresultaat kan worden toegevoegd en/of onttrokken.



3.4 Toelichting op de jaarrekening

Voorzieningen

Algemeen

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten.

Overige voorzieningen

De overige voorzieningen worden opgenomen tegen nominale waarde van de voor de afwikkeling van de voorziening naar verwachting noodzakelijke uitgaven.

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.

Personeelsbeloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst- en verliesrekening voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers

Pensioenen

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

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.



3.5 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa [1]

Het verloop van de materiële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

	Verbouwingen	Inventaris	Totaal 2020
	€	€	€
Aanschafwaarde	81.236	108.818	190.054
Cumulatieve afschrijvingen	-65.426	-92.244	-157.670
Boekwaarde per 1 januari	15.810	16.574	32.384
Investeringen	-	19.775	19.775
Afschrijvingen	-7.724	-9.588	-17.312
Mutaties 2020	-7.724	10.187	2.463
Aanschafwaarde	81.236	128.593	209.829
Cumulatieve afschrijvingen	-73.150	-101.832	-174.982
Boekwaarde per 31 december	8.086	26.761	34.847

Afschrijvingspercentages:

%

Verbouwingen

10

Inventaris

20

VLOTTENDE ACTIVA

Vorraden [2]

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Grond- en hulpstoffen		
Voorraad	1.825	2.346

Vorderingen [3]

Handelsdebiteuren

Handelsdebiteuren

2.599 6.572

2.599 6.572

Voorziening oninbare debiteuren

-89 -89

2.510 6.483

Voor identificatie
doeleinden

- 4 JUN 2021

Accountants Adviseurs
VANNU

3.5 Toelichting op de balans

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Overlopende activa		
Vooruitbetaalde kosten	2.006	7.485
Nog te ontvangen subsidies	-	25.281
Overige vorderingen	9.462	9.958
	<u>11.468</u>	<u>42.724</u>

Onder de opgenomen vorderingen bevinden zich geen posten met een looptijd langer dan één jaar.

Liquide middelen [4]

Rabobank	281.598	172.411
Kas	7.276	14.072
	<u>288.874</u>	<u>186.483</u>

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de stichting.



3.5 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN [5]

	2020	2019
	€	€
Stichtingsvermogen		
Stand per 1 januari	133.328	126.111
Uit voorstel resultaatbestemming	-6.322	7.217
Stand per 31 december	<u>127.006</u>	<u>133.328</u>

Het stichtingsvermogen wordt gevormd voor de dekking van risico's op korte termijn en om zeker te stellen dat de stichting ook in de toekomst aan haar verplichtingen kan voldoen. Deze zekerheid is gericht op het vormen van een reserve ter dekking van de kosten van de reguliere werkzaamheden en betreft: Huisvestingskosten, exploitatiekosten, verkoopkosten, kantoor- en algemene kosten.

Overeenkomstig de wettelijke bepalingen is het verlies over het boekjaar 2020 ten bedrage van € 6.322 in mindering gebracht op de overige reserves. Dit is reeds in de jaarrekening verwerkt.

Bestemmingsreserve

Stand per 1 januari	12.000	12.000
Mutatie	-	-
Stand per 31 december	<u>12.000</u>	<u>12.000</u>

De bestemmingsreserve is gevormd voor te verwachten kosten voor personeel.

VOORZIENINGEN [6]

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Overige voorzieningen		
Overige voorziening	<u>23.871</u>	<u>23.871</u>

	2020	2019
	€	€
<i>Overige voorziening</i>		
Stand per 1 januari	23.871	24.506
Onttrekking	-	-635
Stand per 31 december	<u>23.871</u>	<u>23.871</u>

De voorziening heeft betrekking op ontvangen verzekeringsgelden voor nog te maken herinrichtingskosten van een accommodatie.



3.5 Toelichting op de balans

Dit betreft de lening van BNG voor de huur JOEB. De tegenwaarde betreft het huurdersbelang opgenomen onder de verbouwingen. Deze lening is in 2020 afgelost.

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Aflossingsverplichtingen komend boekjaar		
Lening Bank Nederlandse Gemeenten	-	6.611
Handelscrediteuren		
Crediteuren	5.497	4.054
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	32.148	35.950
Pensioenen	489	1.856
	32.637	37.806

Pagina 20

3.5 Toelichting op de balans

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Overlopende passiva		
Vakantiegeld en -uren	758	758
Vooruitontvangen subsidie	46.545	9.296
Vooruitontvangen cursusgeld	-	2.600
Voorziening projecten	1.467	1.467
Ontvangen NOW 1 subsidie	53.350	-
Individueel loopbaanbudget	16.440	13.115
Overige schulden	19.953	25.514
	<u>138.513</u>	<u>52.750</u>

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Jongerencentrum De Kazerne te Bergen (voorheen Frats)

Op 6 november 2015 is een contract getekend met HOD Leegstandbeheer voor een tijdelijke locatie ("De Kazerne"), die 2 november 2015 in gebruik is genomen. Er wordt geen huur betaald maar administratiekosten en een vergoeding voor gebruikte energie tot een totaal bedrag van € 445 per maand. Het "huurdeel" (administratiekosten) hiervan is in het verslagjaar € 1.500.

Jongerenwerk Egmond aan den Hoef

Stichting Welzijn Bergen heeft per 1 januari 2004 de huurovereenkomst van een bedrijfsruimte bij Stichting Dorpshuis Egmond aan den Hoef overgenomen van de stichting Jongeren Organisatie Egmond. Deze huurovereenkomst is afgesloten met het bestuur van de Stichting Beheer Hanswijk op 1 januari 2000 voor een periode van 5 jaar. Na deze vijf jaar loopt de huurovereenkomst door voor onbepaalde tijd. De huur bedroeg bij aanvang f 833,33 per maand. De huurprijs zal jaarlijks per 1 januari op basis van het prijsindexcijfer van de gezinsconsumptie worden verhoogd. De huur bedraagt in het verslagjaar € 6.587.

Jongerenwerk Egmond Binnen

Voor het jongerenwerk in Egmond-Binnen maakt Stichting Welzijn Bergen gebruik van het pand "JOEB". Dit pand is eigendom van de RK Parochie Sint Adelbertus en wordt "om niet" in gebruik gegeven aan Stichting Welzijn Bergen, onder voorbehoud dat de voorziening specifiek wordt ingezet ten behoeve van jeugd- en jongerenwerk in Egmond-Binnen. Door een rechtsvoorganger van Stichting Welzijn Bergen is een annuïteitenlening aangegaan bij de BNG ter financiering van geluidsisolerende aanpassingen aan het pand. De kosten van dit "huurdersbelang", bestaande uit de rente en aflossing van de lening bij de BNG, ten bedrage van € 6.903 is in 2018 ten laste gebracht van de winst- en verliesrekening. Per 1-1-2018 is de nieuwbouw van jongerencentrum JOEB, als aanbouw bij het dorpshuis de Schulp in Egmond-Binnen, in gebruik genomen. Hiertoe is de SWB een huurovereenkomst aangegaan met de Stichting Dorpshuis Egmond-Binnen (de Schulp) met als looptijd 1-1-2018 tot 1-1-2028. In het verslagjaar werd hiervoor een huur in rekening gebracht van € 5.168. Daarnaast werd maandelijks een voorschotbedrag voor energie in rekening gebracht van € 230. Met betrekking tot de oude vestiging van JOEB, lopen de kosten van de BNG lening (huurdersbelang) ten bedrage van € 7.413 nog door tot en met 2020.

Jongerenwerk Egmond aan Zee

De Stichting Welzijn Bergen heeft in Egmond aan Zee de beschikking over jongerencentrum De Wal. In verslagjaar is een bedrag van € 23.110 aan huur ten laste gebracht van de winst- en verliesrekening voor identificeerbare doeleinden.

Jongerencentrum De Blinkerd



3.5 Toelichting op de balans

De Stichting Welzijn Bergen heeft per 1 september 2014 een huurovereenkomst afgesloten voor een kantoorruimte, alsmede jongerenhuiskamer aan de Heereweg 150 te Schoorl. Deze huurovereenkomst is afgesloten met de Stichting Dorpscentrum Schoorl. De beheervergoedingen zijn ingegaan per 1 januari 2015. De overeengekomen beheervergoeding betreft € 11.500 per jaar voor de kantoorruimtes van het Centraal Bureau en € 5.500 voor de jongerenhuiskamer, derhalve in totaal € 17.000 op jaarbasis. Deze prijzen zijn op 1 januari 2016 voor het eerst geïndexeerd. In het verslagjaar was de beheervergoeding € 12.340 en de huur € 5.902.

Jongerenwerk Uitgeest Zienhouse

Per 1 september 2016 heeft Stichting Welzijn Bergen op basis van een aanneemcontract de uitvoering van het jongerenwerk in Uitgeest verkregen. De kosten van de accommodatie 'Zienhouse' (huur/schoonmaak/technisch onderhoud) vallen buiten de aanneemsom en worden door de gemeente Uitgeest voldaan. Het aanneemcontract loopt in eerste instantie over de periode 01-09-2016 tot 31-12-2018, met de mogelijkheid van verlenging. Per 14 mei 2018 is de overeenkomst verlengd tot 31 december 2022.

Ontmoetingscentrum T&O

De Stichting Welzijn Bergen huurt van de gemeente Bergen het pand aan de Kogendijk 42-A te Bergen. Het huurcontract is aangegaan voor onbepaalde tijd en is ingegaan op 1 juli 2013. De huur bedraagt in het verslagjaar € 23.1120.

Wijksteunpunt Ouderen Bergen

De Stichting Welzijn Bergen huurt van de gemeente Bergen een bedrijfsruimte aan het Binnenhof te Bergen. Het huurcontract is aangegaan voor de periode 1 juli 2007 tot en met 1 juli 2013. Na het verstrijken van deze termijn wordt deze overeenkomst voortgezet voor onbepaalde tijd. De huur bedraagt in het verslagjaar € 30.514 per jaar.

Wijksteunpunt Ouderen Egmond

De Stichting Welzijn Bergen heeft per 1 januari 2004 de huurovereenkomst van een bedrijfsruimte bij Stichting Dorpshuis Egmond aan den Hoef overgenomen van de Stichting Welzijn Ouderen. Deze huurovereenkomst is afgesloten met het bestuur van de Stichting Beheer Hanswijk op 1 november 1995 voor een periode van vijf jaar. Na deze vijf jaar loopt de huurovereenkomst door voor telkens weer een periode van vijf jaar. De huur bedroeg bij aanvang f 1.118 per maand. De huurprijs zal jaarlijks per 1 januari op basis van het prijsindexcijfer van de gezinsconsumptie worden verhoogd. De huur bedraagt in het verslagjaar € 13.370.

Wijksteunpunt Ouderen Schoorl

De Stichting Welzijn Bergen heeft per 1 april 2002 een vijfjarige huurovereenkomst afgesloten met de Stichting Bejaardenwoningen Burgemeester Peeck met betrekking tot de huur van een bedrijfsruimte in het wijksteunpunt aan de Heereweg 64-66 te Schoorl. Inmiddels is het eigendom overgedragen op "Van Alckmaer voor Wonen" zonder wijziging van het huurcontract. Na elke vijf jaar loopt de huurovereenkomst door voor telkens weer een periode van vijf jaar. De huur bedraagt in het verslagjaar € 16.822.

Verplichtingen ten aanzien van subsidieverstrekking door de gemeente

Vanaf 1 januari 2009 is de gemeente Bergen overgegaan op beleidsgestuurde contract-financiering (BCF). Hiervoor voert de Stichting Welzijn Bergen een projectadministratie. De voortgang daarvan wordt per kwartaal besproken met de subsidieverstrekker.



3.5 Toelichting op de balans

Operationele leaseverplichtingen

De stichting is in 2012 een overeenkomst aangegaan met ingangsdatum 1 juni 2012 voor de periode tot 1 juni 2018, betreffende een Citroën Jumper met als kenteken 99-XFB-3. Genoemde overeenkomst komt per 1 juni 2017 te vervallen en wordt vervangen door deze overeenkomst. Deze overeenkomst gaat in op 1 augustus 2017, betreft hetzelfde voertuig en eindigt zonder dat voorafgaande opzegging is vereist op 1 juni 2020. Het contract is verlengd tot 1 juni 2021. De leaseverplichting voor 2021 bedraagt € 1.170.

De stichting heeft op 24 juni 2015 een operationele leaseverplichting afgesloten met Grenkefinance N.V. ten behoeve van de kopieermachines. De leaseverplichting heeft een looptijd van 72 maanden. De jaarlijkse leaseverplichting bedraagt € 12.329.



3.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2020	2019
	€	€
Subsidie en baten activiteiten [8]		
Subsidie BCF gemeente Bergen	1.011.294	974.581
Subsidie activiteiten BCF gemeente Bergen	28.204	32.210
Overige inkomsten activiteiten BCF	30.356	76.170
Subsidie Jongerenwerk Uitgeest	101.456	95.914
Inkomsten activiteiten Jongerenwerk Uitgeest	538	1.989
	<u>1.171.848</u>	<u>1.180.864</u>
Directe kosten activiteiten [9]		
Directe kosten overige inkomsten BCF	58.305	108.864
Directe kosten Jongerenwerk Uitgeest	100.584	95.480
	<u>158.889</u>	<u>204.344</u>
Overige baten [10]		
Inkomsten horeca	6.410	21.358
Inkomsten verhuur	30.566	48.459
Inkomsten kopieermachine	7.415	15.653
Inkomsten cursussen en overige (niet BCF)	57.354	196.783
Kosten horeca	-4.754	-9.015
Kosten kopieermachine	-1.478	-5.694
Kosten cursussen en overige (niet BCF)	-52.156	-150.175
	<u>43.357</u>	<u>117.369</u>
Lonen en salarissen [11]		
Brutolonen en salarissen	530.901	545.828
Uitzendkrachten	71.547	56.746
Individueel keuzebudget	103.906	101.423
	<u>706.354</u>	<u>703.997</u>
Ontvangen uitkering ziekengeld	-26.553	-19.522
Doorbelaste loonkosten	-146.293	-176.315
	<u>533.508</u>	<u>508.160</u>
Sociale lasten [12]		
Sociale lasten	<u>104.429</u>	<u>109.911</u>
Pensioenlasten [13]		
Pensioenpremie personeel	<u>53.799</u>	<u>56.441</u>

Voor identificatie
doeleinden
- 4 JUN 2021
Accountants Adviseurs
VANNU

3.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

Bezoldiging Topfunctionarissen

Leidinggevende topfunctionarissen, gewezen topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling.

Leidinggevende topfunctionarissen

Naam	R. Engelkes	A. Landman	
Functie	Bestuurder	Bestuurder	
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/01 - 31/07	01/06 - 31/12	
Deeltijdfactor 2020 (in FTE)	1.0	1.0	
Gewezen topfunctionaris?	Nee	Nee	
(Fictieve) dienstbetrekking?	Ja	Ja	
	2020	2020	Totaal 2020
Bezoldiging			
Beloning	€ 48.260	€ 40.424	€ 88.684
Belastbare onkostenvergoedingen	€ 329	€ 0	€ 329
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 9.059	€ 7.626	€ 16.685
Totale bezoldiging	€ 57.648	€ 48.050	€ 105.698
Toepasselijk WNT-maximum	€ 194.000	€ 194.000	

	2019
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01/01 - 31/12
Deeltijdfactor 2019 (in FTE)	1.0
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 92.261
Belastbare onkostenvergoedingen	€ 827
Beloning betaalbaar op termijn	€ 9.689
Totale bezoldiging	€ 102.777

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2020 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

Bestuur

De bestuursleden van Stichting Welzijn Bergen zijn:

De heer J. Gelderman

De heer L. Duin

De heer H. Bijkerk

De heer A. van Fulpen

De bestuursleden zijn onbezoldigd.

Voorzitter
Penningmeester
Lid
Lid



3.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2020 €	2019 €
Afschrijvingen [14]		
Afschrijvingen materiële vaste activa	17.312	17.544
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>		
Verbouwingen	7.724	8.920
Inventaris	9.588	8.624
	17.312	17.544
Overige bedrijfskosten [15]		
Overige personeelskosten	60.054	82.609
Huisvestingskosten	202.507	215.151
Organisatorische kosten	14.088	23.651
Kantoorkosten	48.811	51.749
Algemene kosten	26.924	18.921
	352.384	392.081
<i>Overige personeelskosten</i>		
Mobiliteitsregeling	657	1.800
Reiskosten woon-werk	646	952
Onkostenvergoedingen	-	2.671
Transitievergoeding	-	34.234
Dienstreizen	12.605	18.129
Kantinekosten	374	835
Scholings- en opleidingskosten	2.267	1.420
Individueel loopbaanbudget	10.370	7.531
Ziekengeldverzekering	25.849	19.230
Arbodienst	2.529	3.341
Overige personeelskosten	4.757	-7.534
	60.054	82.609
<i>Huisvestingskosten</i>		
Huur onroerend goed	148.112	137.788
Ontvangen subsidies/bijdragen huurkosten	-18.200	-
Onderhoud onroerend goed	3.923	7.866
Servicekosten	3.000	-
Gas, water en elektra	20.343	21.545
Vaste lasten	1.182	2.752
Schoonmaakkosten	40.395	43.982
Beveiligingskosten	2.145	2.942
Overige huisvestingskosten	5.607	2.276
	206.507	219.151
Doorbelaste huisvestingskosten	-4.000	-4.000
	202.507	215.151



3.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2020	2019
	€	€
<i>Verkoopkosten</i>		
Reclamekosten	3.627	6.419
Kosten vrijwilligers	10.461	17.232
	<u>14.088</u>	<u>23.651</u>
 <i>Kantoorkosten</i>		
Kantoorbenodigdheden	3.051	2.261
Portokosten	1.124	518
Datanetlijnen	4.013	3.340
Telefoon	7.258	8.246
ICT Beheer	898	2.814
Kopieerkosten	14.721	11.763
In the cloud	16.554	21.731
Contributies en abonnementen	1.192	1.076
	<u>48.811</u>	<u>51.749</u>
 <i>Algemene kosten</i>		
Accountantskosten	10.594	8.682
Loon- en administratiekosten	9.171	6.874
Advieskosten	181	995
Bestuurskosten	3.565	920
Verzekeringen	9.633	8.796
Overige algemene kosten	324	312
	<u>33.468</u>	<u>26.579</u>
Doorbelaste algemene kosten	-6.544	-7.658
	<u>26.924</u>	<u>18.921</u>

Financiële baten en lasten

Rentelasten en soortgelijke kosten [16]

Rente- en bankkosten	<u>1.206</u>	<u>2.535</u>
----------------------	--------------	--------------

Personeelsleden

De personeelsformatie bestond in 2020 uit 25 medewerkers (13,78 FTE), waarvan 23 in loondienst (12,23 FTE) en 2 op basis van inhuur (1,55 FTE). Het bestuur is onbezoldigd. In 2019 bestond de personeelsformatie uit 26 medewerkers (14,86 FTE).

Schoorl, 4 juni 2021
Stichting Welzijn Bergen

Het voltallige bestuur van Stichting Welzijn Bergen heeft in haar vergadering van .. 2021 .. het financieel verslag 2020 vastgesteld.

A. Landman



4. OVERIGE TOELICHTING

Aan het bestuur van de
Stichting Welzijn Bergen



Gaasterland 2 III
1948 RG Beverwijk

Postbus 1131
1940 EC Beverwijk

tel.: 0251 27 00 20

info@vannu.nl
vannu.nl

Datum: 4 juni 2021
Kenmerk: 32.200.01\202105180001\HOP

Behandelaar: P.G. Hoogeveen AA MBA RV
E-mail: piethoogeveen@vannu.nl

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2020

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2020 van Stichting Welzijn Bergen 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 Bergen per 31 december 2020 en van het resultaat over 2020 in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW en artikel 4:76 van de Algemene wet bestuursrecht (AWB).

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2020;
2. de staat van baten en lasten over 2020; 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 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 Bergen zoals vereist in de Wet toezicht accountantsorganisaties (Wta), 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 over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

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

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van Titel 9 Boek 2 BW en artikel 4:76 AWB 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 het bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

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 en artikel 4:76 AWB. 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 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 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 stichting haar activiteiten 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 met 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.

D. Beperking in het gebruik en de verspreidingskring

Onze controleverklaring is afgegeven voor het specifieke doel om verantwoording af te leggen over de besteding van verstrekte subsidies. Hierdoor is de jaarrekening 2020 van de Stichting Welzijn Bergen mogelijk niet geschikt voor andere doeleinden. Onze controleverklaring is derhalve uitsluitend bestemd voor de Stichting Welzijn Bergen en de gemeente Bergen en dient niet te worden verspreid aan of te worden gebruikt door anderen.

Deze situatie doet geen afbreuk aan ons oordeel.

Accountants Adviseurs VANNU

P.G. Hoogeveen
Accountant – Administratieconsulent

Paraaf voor identificatiedoeleinden:

5. BIJLAGEN

5.1 Realisatie t.o.v. begroting

	Begroting 2020 €	Realisatie 2020 €	Realisatie 2019 €
<i>Baten</i>			
Subsidie BCF gemeente Bergen	1.011.294	1.011.294	974.581
Subsidie activiteiten BCF gemeente Bergen	31.324	28.204	32.210
Overige inkomsten activiteiten BCF	74.040	30.356	76.170
Overige inkomsten	145.313	101.745	282.253
Subsidie ZienHouse (Uitgeest)	101.456	101.456	95.914
Inkomsten activiteiten ZienHouse	-	538	1.989
Subtotaal baten	1.363.427	1.273.593	1.463.117
<i>Directe kosten</i>			
Directe kosten inkomsten activiteiten BCF	105.363	58.305	108.864
Directe kosten overige inkomsten	68.419	58.388	164.884
Directe kosten ZienHouse (Uitgeest)	101.456	100.584	95.480
Subtotaal directe kosten	275.238	217.277	369.228
Brutomarge	1.088.189	1.056.316	1.093.889
<i>Lasten</i>			
Personeelskosten	758.913	533.508	508.160
Sociale lasten	-	104.429	109.911
Pensioenlasten	-	53.799	56.441
Afschrijvingen	16.238	17.312	17.544
Overige personeelskosten	-	60.054	82.609
Huisvestingskosten	226.612	202.507	215.151
Organisatorische kosten	18.650	14.088	23.651
Kantoorkosten	44.220	48.811	51.749
Algemene kosten	22.056	26.924	18.921
Overige baten en lasten	-	-	4.634
Financiële baten en lasten	1.500	1.206	2.535
Subtotaal indirecte kosten	1.088.189	1.062.638	1.091.306
Resultaat	-	-6.322	2.583

5.2 Realisatie t.o.v. begroting Uitgeest

	Begroting 2020 €	Realisatie 2020 €	Realisatie 2019 €
<i>Baten</i>			
Subsidie ZienHouse personeel (Uitgeest)	67.976	67.976	64.262
Subsidie ZienHouse activiteit (Uitgeest)	18.262	18.262	17.265
Subsidie ZienHouse overhead (Uitgeest)	15.218	15.218	14.387
Inkomsten activiteiten min subsidie	-	538	1.988
Subtotaal baten	101.456	101.994	97.902
<i>Lasten</i>			
Personeelskosten	67.976	88.576	78.724
Kosten activiteiten	18.262	3.968	3.665
Kosten overhead	15.218	8.040	13.091
Subtotaal lasten	101.456	100.584	95.480
Resultaat	-	1.410	2.422