



Stichting WelzijnWonenPlus

te Purmerend

Rapport inzake de jaarrekening 2022

INHOUDSOPGAVE

ACCOUNTANTSRAPPORT	3
1 Opdracht	4
BESTUURSVERSLAG	5
2 Bestuursverslag	6
JAARREKENING 2022	11
3 Balans per 31 december 2022	12
4 Staat van baten en lasten over 2022	14
5 Algemene toelichting	15
6 Grondslagen voor financiële verslaggeving	16
7 Toelichting op balans	18
8 Toelichting op staat van baten en lasten	27
9 Overige toelichtingen	29
OVERIGE GEGEVENS	31
10 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	32



ACCOUNTANTSRAPPORT



Stichting WelzijnWonenPlus
Kometenstraat 6B
1443 BA Purmerend

1 OPDRACHT

Hierbij brengen wij u verslag uit over het boekjaar 2022.

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2022 gecontroleerd. Voor de controleverklaring verwijzen wij nu naar de overige gegevens van dit rapport.

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn we graag bereid.

Purmerend, 15 maart 2023

Hilgers Accountants
namens deze,

S. de Boer RA

BESTUURSVERSLAG

2 BESTUURSVERSLAG

ORGANISATIE EN BESTUUR

Doelstelling, beleid en activiteiten

Met trots presenteren wij u de jaarrekening van Stichting WelzijnWonenPlus over het jaar 2022.

Allereerst bedanken wij alle medewerkers en vrijwilligers voor hun bijdrage aan ons resultaat, waarmee wij zeer veel inwoners in Zaanstreek-Waterland en Schermer Graft-De Rijk hebben kunnen ondersteunen.

WelzijnWonenPlus is een regionale welzijnsorganisatie met lokale binding in 7 gemeenten, te weten Purmerend (inclusief Beemster), Oostzaan, Landsmeer, Wormerland, Waterland, Edam-Volendam en Schermer Graft-De Rijk (buitengebied gemeente Alkmaar). Wij ondersteunen zelfstandig wonende ouderen en mensen in een kwetsbare situatie bij praktische of sociale hulpvragen, zodat zij langer zelfstandig kunnen blijven functioneren en de eigen regie behouden. Dit doen wij met 24 professionals en ongeveer 850 vrijwilligers uit de directe woonomgeving. Wij weten wat er speelt op lokaal en regionaal niveau en zijn actief betrokken bij vrijwilligersnetwerken en samenwerkingspartijen zoals gemeenten, woningbouwcorporaties en zorg- en welzijnsorganisaties.

Organisatie

2022 is het eerste jaar met een Raad van Toezicht. De Raad van Toezicht heeft samen met de directeur-bestuurder de taken en verantwoordelijkheden anders ingericht.

De interne organisatie is afgestemd op de behoeften van inwoners uit ons gebied en naar de wensen van onze stakeholders. Zo is de organisatie in 2022 uitgebreid met een aantal nieuwe medewerkers: een consulent die zich specifiek richt op energiearmoede, een vrijwilligerscoördinator en een adviseur communicatie en beleid.

In 2022 startten we met activiteiten op het gebied van energiearmoede in de gemeenten Purmerend en Landsmeer en deze zullen in 2023 een vervolg krijgen in Gemeente Waterland.

Het aantal zelfstandig wonende ouderen en kwetsbaren zal volgens de cijfers van het CBS in de nabije toekomst alleen nog maar toenemen. Onze praktische en sociale dienstverlening speelt een belangrijke rol met betrekking tot ondersteuning en het bewaren van het welzijn van deze groep.

Zonder vrijwilligers kunnen wij deze diensten niet uitvoeren. De vergrijzing maakt dat vrijwilligers niet altijd beschikbaar blijven en dat we continu op zoek zijn naar vrijwilligers. De vrijwilligerscoördinator start het proces van 'vinden, binden en boeien' van vrijwilligers met als doelvrijwilligers langdurig aan onze organisatie te verbinden door hen te inspireren en te motiveren op allerlei vlakken, bijvoorbeeld met trainingen en workshops.

Wij zitten in de haarvaten van de maatschappij, we komen achter de voordeur en weten daardoor wat er speelt bij mensen. Wij kunnen velen van dienst zijn. De zichtbaarheid van onze organisatie vergroten is daarom belangrijk om potentiële abonnees en inwoners naar ons toe te trekken. Zichtbaarheid in de breedste zin van het woord: via de website, lokale media, social media, bijeenkomsten in de regio etc.

Prestatievelden

De prestatievelden waarbinnen de werkzaamheden van WelzijnWonenPlus plaatsvinden zijn:

- Begeleiding van vrijwilligers bij de ondersteuning van (kwetsbare) inwoners zodat zij thuis kunnen blijven wonen.
- Ondersteuning van mantelzorgers, inclusief jonge mantelzorgers.
- Persoonsgerichte begeleiding en ondersteuning van zelfstandig wonende senioren, mensen met een beperking en chronisch zieken.
- Participatie. Het begeleiden van mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt om ook hen naar vermogen te laten deelnemen aan de samenleving.

Het aanbod van WelzijnWonenPlus verschilt per gemeente en is vragergericht.

Nieuwe start na corona

In 2022 hebben wij ten opzichte van de twee eerdere coronajaren een stap voorwaarts kunnen maken in de uitvoering van onze activiteiten. Bijeenkomsten met meerdere bezoekers hebben weer kunnen plaatsvinden en de inwoners hebben ook hun weg naar deze activiteiten weer gevonden.

ACTIVITEITEN VERSLAGJAAR

Resultaat activiteiten

In 2022 werden we geconfronteerd met een aantal grote onderwerpen op politiek, economisch en maatschappelijk vlak. Het staartje van de corona pandemie zorgde voor een voorzichtige start van onze sociale activiteiten. De inval in Oekraïne kondigde een ander tijdperk aan: op verzoek van de gemeente Wormerland namen wij de coördinatie op ons voor het gereed maken van huisvesting voor vluchtelingen uit Oekraïne. Veel van onze vrijwilligers hebben een steentje bijgedragen en binnen een week konden de eerste Oekraïners wonen. Het is gebleken dat een netwerk van vrijwilligers een groot goed is en dat de ervaring van onze professionals om een goed netwerk aan te sturen van onschatbare waarde is.

De landelijke **Week tegen Eenzaamheid** hebben wij benut om extra aandacht te vragen voor inwoners die eenzaamheid ervaren. Met een gebakactie hebben wij inwoners en vrijwilligers aan elkaar gekoppeld. De corona pandemie heeft grote impact gehad op vooral alleenstaande ouderen zonder sociaal netwerk. Alle sociale activiteiten die wij organiseren – van koffieochtend tot schilders workshop – zijn een belangrijke schakel om mensen met elkaar te verbinden. Het haalt mensen uit een isolement, het verhoogt hun welzijn.

De oorlog in Oekraïne confronteerde ons ook met een ander fenomeen: **energiearmoede**. De gemeenten Purmerend en Landsmeer gingen de samenwerking aan met WelzijnWonenPlus voor de inzet van vrijwillige energiecoaches. Wij startten met werven van vrijwilligers, ontwikkelden een training. In 2022 zijn er 373 contactmomenten geweest met huishoudens in Purmerend en Landsmeer. Een deel hiervan is bezocht door een energiecoach. Tevens helpen klusvrijwilligers om de energiebesparende middelen toe te passen.

Het aantal **mantelzorgers en jonge mantelzorgers** loopt op. Zorg en aandacht voor deze tweegroepen heeft onverminderd plaatsgevonden in 2022. In samenwerking met Stichting MEE en gemeenten Purmerend en Wormerland hebben we in 2022 steeds meer jonge mantelzorgers in beeld gekregen. Er worden het hele jaar door activiteiten georganiseerd met als doel de jonge mantelzorgers met elkaar in contact te brengen, te waarderen en hen zichtbaar te maken. In de gemeenten Wormerland en Purmerend verzorgen wij de mantelzorgcomplimenten. Onze vrijwilligers op het servicepunt en consulenten hebben veel ondersteuning geboden bij het aanvragen van het compliment. WelzijnWonenPlus heeft circa 3.700 abonnees. Aangezien consulenten en vrijwilligers achter de voordeur komen is de signaalfunctie van groot belang. Indien nodig verwijzen wij door naar andere instanties. Wij staan open voor een ieder die bij ons met een vraag komt.

VERMOGEN EN BELEGGINGEN

Vrij besteedbaar vermogen

Financiële positie van de stichting

Het resultaat over 2022 is € 96.815 negatief. Doordat er meer activiteiten verricht konden worden ten opzichte van de voorgaande jaren zijn de kosten voor activiteiten sterk toegenomen en ook is er een uitbreiding van het personeelsbestand geweest. Dankzij onze gezonde financiële positie hebben wij dit negatieve resultaat kunnen opvangen. De liquiditeit en kasstroom zijn toereikend. Welzijn echter wel sterk afhankelijk van de toekenning van subsidies voor het uitvoeren van onze activiteiten. Deze toekenning geldt voor een periode van één of drie jaar. Het is ons beleid en onze ambitie om langlopende verplichtingen met elkaar aan te gaan.

Het vermogen van de stichting wordt bestemd in een continuïteitsreserve, een aantal bestemmingsreserves en een egaliseringsreserve.

Continuïteitsreserve

De continuïteitsreserve bedraagt € 473.565.

De Raad van Toezicht acht een continuïteitsreserve van minimaal 40% van de begrote personeelskosten verantwoord.

Bestemmingsreserves

Voor zover de Raad van Toezicht dat noodzakelijk acht, zijn er een aantal bestemmingsreserves gevormd.

De Raad van Toezicht heeft besloten voor een totaalbedrag van € 246.046 de volgende bestemmingsreserves te vormen:

Bestemmingsreserve Automatisering € 40.000

Deze reservering is bestemd voor een nieuw cliëntreserveringssysteem. Dit is van belang voor de organisatie om ook voor de toekomst de nodige en gewenste informatie op juiste wijze te kunnen verwerken en de benodigde rapportages te kunnen genereren voor verantwoording aan onze opdrachtgevers. Mede vanwege de naweeën van corona is dit project nog niet uitgevoerd. Dit project wordt in 2023 uitgevoerd.

Bestemmingsreserve huisvesting € 25.000

Vanwege de onduidelijkheid van de looptijd van het huurcontract voor ons hoofdkantoor en tevens servicepunt Purmerend is besloten deze reserve aan te houden om te zijner tijd de verhuizing en bijkomende kosten te dekken.

Egaliseringsreserves gemeenten € 78.898

Overschotten of tekorten per individuele gemeente worden gedoteerd of onttrokken aan de egaliseringsreserve van de betreffende gemeente. De toegestane hoogte van deze reserve is afhankelijk van de voorschriften hiervoor per gemeente. Per gemeente zal hier, in overleg, een passende bestemming aan worden gegeven.

Bestemmingsreserve Vrijwilligersinspiratieplein € 15.000

Onze organisatie werkt met vrijwilligers. De inzet van vrijwilligers is voor de dienstverlening aan onze inwoners van cruciaal belang. Het vinden, binden en boeien van vrijwilligers is daarom enorm belangrijk. Met de uitwerking van het vrijwilligersinspiratieplein kunnen wij vrijwilligers aan ons binden en hen nog meer bieden op het gebied van scholing en inspiratie. De vraag naar vrijwilligers wordt steeds groter en het zou in de toekomst lastiger kunnen worden om vrijwilligers te vinden. Het vrijwilligersinspiratieplein is een platform waar vrijwilligers elkaar ontmoeten, inspireren en motiveren. Wij willen graag dat vrijwilligers actief blijven voor onze organisatie en zich thuis voelen bij ons.

Bestemmingsreserve Communicatie € 20.490

Deze reserve zal in 2023 verder worden ingezet om onze communicatie richting inwoners en stakeholders verder te professionaliseren. Wij hebben de ambitie om nog duidelijker zichtbaar te zijn, zodat inwoners ons nog beter kunnen vinden.

Bestemmingsreserve Project Respijthulp € 31.200

In Purmerend is respijthulp al enige jaren een structureel project. In 2023 is het de wens om dit project ook op andere locaties van WelzijnWonenPlus te starten. De reserve zal worden gebruikt om de extra uren van de consultants te bekostigen.

Bestemmingsreserve Wijkbus € 14.625

In de loop van 2023 zal naar verwachting vervanging van één van de wijkbussen in Wormerland gaan plaatsvinden.

Bestemmingsreserve Regionale welzijnsactiviteiten € 20.833

Wij presenteren ons als regionale welzijnsorganisatie. Daardoor zijn wij betrokken bij een aantal actuele projecten in de regio, waaruit voor ons mogelijk nieuwe en/of aanvullende diensten voortvloeien, die inspelen op de veranderende behoefte in de markt. Deze reserve zal volgend jaar worden ingezet om onze betrokkenheid mogelijk te maken. Met deze projecten willen we een degelijk fundament creëren om uiteindelijk zo veel mogelijk inwoners te bereiken.

KOMEND VERSLAGJAAR

Bestuurlijke voornemens en besluiten

Vooruitblik

In 2023 zal WelzijnWonenPlus zich verder richten op consolidatie van haar bestaande activiteiten in de regio. Indien kansen zich voordoen, pakken wij dit op en voeren deze uit. Wij hebben voor 2023 een aantal speerpunten benoemd:

Energiearmoede

Energiearmoede zal in 2023 ook actueel zijn. Wij zullen de werkzaamheden van onze energiecoaches continueren en zo nodig uitbreiden.

Werven, binden, boeien

Het werven, binden en boeien van vrijwilligers heeft in 2023 alle aandacht om het aantal vrijwilligers in de komende jaren op peil te houden. We kijken daarbij vooral ook naar jongeren, studenten of mensen die ervaring op willen doen.

Samenwerking

Samenwerken met andere partijen zoals woningbouwcorporaties, zorgorganisaties en andere welzijnsorganisaties in de regio maakt dat we samen veel kunnen bereiken ten aanzien van leefbaarheid en welzijn van mensen. Wij hebben de ambitie om deze samenwerking uit te breiden en te verstevigen. Wij zijn aanwezig bij regionale overleggen om kennis en ervaring te delen.

Zichtbaarheid

Wij zetten in op het vergroten van onze zichtbaarheid in de breedste zin van het woord: via de website, lokale media, social media, bijeenkomsten in de regio etc.

Wijkbus Wormerland

Een wijkbus in Wormerland is voor onze organisatie van belang om verschillende dienstverlening goed te kunnen uitvoeren, denk hierbij aan de boodschappenservice en vervoer van inwoners. Het voornemen is om in 2023 in Wormerland de wijkbus te gaan vervangen, zodat de beschikbaarheid gewaarborgd kan blijven.

Raad van Toezicht

De leden van de Raad van Toezicht zijn in 2022 zes keer bij elkaar geweest voor een vergadering. Alle vergaderingen vonden plaats in Purmerend. De Raad van Toezicht heeft in verschillende samenstellingen vijf keer een bezoek aan de locaties gebracht om kennis te maken met de collega's. Zij hebben op twee locaties deelgenomen aan NLdoet in maart 2022 en zijn op twee locaties aanwezig geweest bij de activiteit 'dag van de vrijwilliger'. De remuneratiecommissie is driemaal bij elkaar gekomen dit jaar en de auditcommissie twee maal. Tevens heeft de Raad van Toezicht een zelfevaluatie doorlopen.

De voltallige Raad van Toezicht was aanwezig bij het kerstdiner, dat voor het eerst sinds corona gezamenlijk weer kon worden gehouden.

Purmerend, 15 maart 2023

Naam bestuurder

Drs. I.M.L. van Maarschalkerweerd,
directeur-bestuurder

Handtekening

Naam leden Raad van Toezicht

B.J. ten Have, voorzitter

Drs. P.C. Verhagen, lid

A.J. Löwenhardt, lid

Drs. M. Oosting - Jansen, lid



JAARREKENING 2022

3 BALANS PER 31 DECEMBER 2022

ACTIVA

(Na voorstel resultaatbestemming)

	<u>€</u>	<u>31 dec 2022</u> €	<u>€</u>	<u>31 dec 2021</u> €
Vaste activa				
Materiële vaste activa		21.578		28.928
Vlottende activa				
Vorderingen				
Handelsdebiteuren	18.855		57.911	
Overige vorderingen	87.490		107.672	
Overlopende activa	9.410		29.589	
		<u>115.755</u>		<u>195.172</u>
Liquide middelen		883.128		781.640
Totaal		<u>1.020.461</u>		<u>1.005.740</u>

PASSIVA

(Na voorstel resultaatbestemming)

	<u>€</u>	<u>31 dec 2022</u> €	<u>€</u>	<u>31 dec 2021</u> €
Eigen vermogen				
Besteedbaar vermogen	719.611		877.375	
		719.611		877.375
Kortlopende schulden				
Crediteuren	28.836		19.288	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	71.822		67.178	
Schulden ter zake van pensioenen	14.019		99	
Overlopende passiva	186.173		41.800	
		300.850		128.365
Totaal		<u>1.020.461</u>		<u>1.005.740</u>

4 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022

	Begroting 2022	2022	2021
	€	€	€
Subsidiebaten	1.197.515	1.212.208	1.107.853
Baten abonnees	65.000	127.146	123.690
Overige baten	113.350	85.938	51.741
Som der exploitatiebaten	1.375.865	1.425.292	1.283.284
Personeelskosten			
Lonen en salarissen	856.043	871.306	703.209
Sociale lasten	143.377	133.088	124.385
Pensioenlasten	90.625	75.558	65.475
Andere personeelskosten	91.540	97.101	570
Afschrijvingen en waardeveranderingen			
Afschrijvingen materiële vaste activa	15.015	10.550	14.888
Overige bedrijfskosten	309.638	334.504	237.946
Som der exploitatielasten	1.506.238	1.522.107	1.146.473
Resultaat	-130.373	-96.815	136.811
<i>Resultaatbestemming</i>			
Bestemd resultaat	-	-96.815	136.811

Bestemming van het resultaat 2022:

- € 46.745 in mindering op de bestemmingsreserves inzet Gemeentes
- € 14.510 in mindering op de bestemmingsreserve communicatie
- € 28.152 in mindering op de continuïteitsreserve
- € 15.564 toevoegen aan de egalisatiereserve Gemeente Beemster
- € 463 toevoegen aan de egalisatiereserve Gemeente Waterland
- € 23.435 in mindering op de egalisatiereserve Gemeente Purmerend

5 ALGEMENE TOELICHTING

Belangrijkste activiteiten

De doelstelling van Stichting WelzijnWonenPlus (geregistreerd onder KvK-nummer 37147517) , statutair gevestigd te Purmerend betreft het inzetten van professionele vrijwilligers om (kwetsbare) thuiswonende inwoners passende hulp aan te bieden.

Locatie feitelijke activiteiten

De onderneming verricht haar activiteiten vanuit Alkmaar, Beemster, Edam/Volendam, Landsmeer, Oostzaan, Purmerend, Waterland en Wormerland.

6 GRONDSLAGEN VOOR FINANCIËLE VERSLAGGEVING

ALGEMEEN

Algemene grondslagen

De jaarrekening is opgesteld conform richtlijn Organisaties zonder winststreven (RjK C1).

Algemene grondslagen voor waardering activa en passiva

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten, tenzij anders vermeld.

Algemene grondslagen bepaling resultaat

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 WAARDERING ACTIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Vorderingen

De vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde inclusief transactiekosten indien materieel. De vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. Indien er geen sprake is van agio of disagio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de vorderingen, onder aftrek van voorzieningen wegens oninbaarheid.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de stichting. Het betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING PASSIVA

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR BATEN EN LASTEN

Baten

Onder baten wordt verstaan de aan derden in rekening gebrachte bedragen voor de in het verslagjaar geleverde goederen en diensten na aftrek van kortingen en dergelijke.



Overige bedrijfskosten

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

7 TOELICHTING OP BALANS

MATERIËLE VASTE ACTIVA

Onderstaand overzicht geeft het verloop van de materiële vaste activa gedurende het boekjaar weer:

	Andere vaste bedrijfs- middelen
	€
Boekwaarde 1 januari 2022	
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	82.263
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-53.335
	<u>28.928</u>
Mutaties 2022	
Investerings	3.200
Afschrijvingen	-10.550
	<u>-7.350</u>
Boekwaarde 31 december 2022	
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	85.463
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-63.885
	<u>21.578</u>
Afschrijvingspercentage (gemiddeld)	20,0

VORDERINGEN

	<u>31 dec 2022</u>	<u>31 dec 2021</u>
	€	€
Debiteuren	18.855	57.911
Overige vorderingen		
Subsidiëdebiteuren	84.113	95.626
Vordering LBB	3.377	-
Uitgestelde omzet	-	12.046
	<u>87.490</u>	<u>107.672</u>
Overlopende activa		
Uitgestelde kosten	8.957	24.492
Verzuimverzekering	-	4.993
Overige overlopende activa	453	104
	<u>9.410</u>	<u>29.589</u>
Totaal	<u><u>115.755</u></u>	<u><u>195.172</u></u>

LIQUIDE MIDDELEN

	<u>31 dec 2022</u>	<u>31 dec 2021</u>
	€	€
Banktegoeden	881.413	780.776
Kas	1.715	864
Totaal	<u>883.128</u>	<u>781.640</u>

EIGEN VERMOGEN

	<u>31 dec 2022</u>	<u>31 dec 2021</u>
	€	€
Besteedbaar vermogen	719.611	877.375
Besteedbaar vermogen		
Continuïteitsreserve	473.565	501.716
Bestemmingsreserve automatisering	40.000	40.000
Bestemmingsreserve huisvesting	25.000	25.000
Bestemmingsreserve Vrijwilligersinspiratieplein	15.000	15.000
Bestemmingsreserve project Respijthulp	31.200	31.200
Bestemmingsreserve Communicatie	20.490	35.000
Bestemmingsreserve uitbreiden regionale welzijnsactiviteiten	20.833	20.833
Bestemmingsreserve Wijkbus	14.625	14.625
Bestemmingsreserve Gemeente Purmerend	-	46.490
Bestemmingsreserve Gemeente Beemster	-	16.989
Bestemmingsreserve Edam/Volendam	51	9.458
Bestemmingsreserve Gemeente Waterland	-	25.430
Bestemmingsreserve Gemeente Alkmaar	-	15.997
Bestemmingsreserve Gemeente Oostzaan	-	19.049
Bestemmingsreserve Gemeente Landsmeer	-	26.799
Bestemmingsreserve Gemeente Wormerland	-	7.516
Egalisatiereserve Gemeente Purmerend	-	26.273
Egalisatiereserve Gemeente Beemster	20.932	-
Egalisatiereserve Gemeente Waterland	25.893	-
Egalisatiereserve Gemeente Alkmaar	14.864	-
Egalisatiereserve Gemeente Landsmeer	17.158	-
Totaal	<u>719.611</u>	<u>877.375</u>

Besteedbaar vermogen - Continuïteitsreserve

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Stand 1 januari	501.716	501.716
	<u>501.716</u>	<u>501.716</u>
Resultaatbestemming	-28.151	-
Stand 31 december	<u>473.565</u>	<u>501.716</u>

Besteedbaar vermogen - Bestemmingsreserve automatisering

	2022	2021
	€	€
Stand 1 januari	40.000	40.000
	<u>40.000</u>	<u>40.000</u>
Stand 31 december	<u><u>40.000</u></u>	<u><u>40.000</u></u>

Besteedbaar vermogen - Bestemmingsreserve huisvesting

	2022	2021
	€	€
Stand 1 januari	25.000	25.000
	<u>25.000</u>	<u>25.000</u>
Stand 31 december	<u><u>25.000</u></u>	<u><u>25.000</u></u>

Besteedbaar vermogen - Bestemmingsreserve Vrijwilligersinspiratieplein

	2022	2021
	€	€
Stand 1 januari	15.000	15.000
	<u>15.000</u>	<u>15.000</u>
Stand 31 december	<u><u>15.000</u></u>	<u><u>15.000</u></u>

Besteedbaar vermogen - Bestemmingsreserve project Respijthulp

	2022	2021
	€	€
Stand 1 januari	31.200	31.200
	<u>31.200</u>	<u>31.200</u>
Stand 31 december	<u><u>31.200</u></u>	<u><u>31.200</u></u>

Besteedbaar vermogen - Bestemmingsreserve Communicatie

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Stand 1 januari	35.000	35.000
	<u>35.000</u>	<u>35.000</u>
Resultaatbestemming	-14.510	-
Stand 31 december	<u><u>20.490</u></u>	<u><u>35.000</u></u>

Besteedbaar vermogen - Bestemmingsreserve uitbreiden regionale welzijnsactiviteiten

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Stand 1 januari	20.833	-
	<u>20.833</u>	<u>-</u>
Resultaatbestemming	-	20.833
Stand 31 december	<u><u>20.833</u></u>	<u><u>20.833</u></u>

Besteedbaar vermogen - Bestemmingsreserve Wijkbus

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Stand 1 januari	14.625	-
	<u>14.625</u>	<u>-</u>
Herverdeling bestemmingsreserve Inzet Gemeentes	-	14.625
Stand 31 december	<u><u>14.625</u></u>	<u><u>14.625</u></u>

Besteedbaar vermogen - Bestemmingsreserve Gemeente Purmerend

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Stand 1 januari	46.490	-
	<u>46.490</u>	<u>-</u>
Herverdeling bestemmingsreserve Inzet Gemeentes	-	46.490
Terug te betalen subsidie 2021	-46.490	-
Stand 31 december	<u><u>-</u></u>	<u><u>46.490</u></u>

Besteedbaar vermogen - Bestemmingsreserve Gemeente Beemster

	2022	2021
	€	€
Stand 1 januari	16.989	-
	<u>16.989</u>	<u>-</u>
Herverdeling bestemmingsreserve Inzet Gemeentes	-	16.989
Herbestemming toegestane egalisatiereserve	-5.368	-
Terug te betalen subsidie 2021	-11.621	-
Stand 31 december	<u>-</u>	<u>16.989</u>

Besteedbaar vermogen - Bestemmingsreserve Edam/Volendam

	2022	2021
	€	€
Stand 1 januari	9.458	-
	<u>9.458</u>	<u>-</u>
Herverdeling bestemmingsreserve Inzet Gemeentes	-	9.458
Resultaatbestemming	-9.407	-
Stand 31 december	<u>51</u>	<u>9.458</u>

Besteedbaar vermogen - Bestemmingsreserve Gemeente Waterland

	2022	2021
	€	€
Stand 1 januari	25.430	-
	<u>25.430</u>	<u>-</u>
Herverdeling bestemmingsreserve Inzet Gemeentes	-	25.430
Reserve omzetten naar egalisatiereserve	-25.430	-
Stand 31 december	<u>-</u>	<u>25.430</u>

Besteedbaar vermogen - Bestemmingsreserve Gemeente Alkmaar

	2022	2021
	€	€
Stand 1 januari	15.997	-
	<u>15.997</u>	<u>-</u>
Herverdeling bestemmingsreserve Inzet Gemeentes	-	15.997
Resultaatbestemming	-1.133	-
Reserve omzetten naar egalisatiereserve	-14.864	-
Stand 31 december	<u>-</u>	<u>15.997</u>

Besteedbaar vermogen - Bestemmingsreserve Gemeente Oostzaan

	2022	2021
	€	€
Stand 1 januari	19.049	-
	<u>19.049</u>	<u>-</u>
Herverdeling bestemmingsreserve Inzet Gemeentes	-	19.049
Resultaatbestemming	-19.049	-
Stand 31 december	<u>-</u>	<u>19.049</u>

Besteedbaar vermogen - Bestemmingsreserve Gemeente Landsmeer

	2022	2021
	€	€
Stand 1 januari	26.799	-
	<u>26.799</u>	<u>-</u>
Herverdeling bestemmingsreserve Inzet Gemeentes	-	26.799
Resultaatbestemming	-9.641	-
Reserve omzetten naar egalisatiereserve	-17.158	-
Stand 31 december	<u>-</u>	<u>26.799</u>

Besteedbaar vermogen - Bestemmingsreserve Gemeente Wormerland

	2022	2021
	€	€
Stand 1 januari	7.516	-
	<u>7.516</u>	<u>-</u>
Herverdeling bestemmingsreserve Inzet Gemeentes	-	7.516
Resultaatbestemming	-7.516	-
Stand 31 december	<u>-</u>	<u>7.516</u>

Besteedbaar vermogen - Egalisatiereserve Gemeente Purmerend

	2022	2021
	€	€
Stand 1 januari	26.273	23.415
	<u>26.273</u>	<u>23.415</u>
Terug te betalen subsidie 2021	-2.838	-
Resultaatbestemming	-23.435	2.858
Stand 31 december	<u>-</u>	<u>26.273</u>

Besteedbaar vermogen - Egalisatiereserve Gemeente Beemster

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Stand 1 januari	-	-
	-	-
Herbestemming bestemmingsreserve 2021 naar egalisatiereserve	5.368	-
Resultaatbestemming	15.564	-
Stand 31 december	<u>20.932</u>	<u>-</u>

Besteedbaar vermogen - Egalisatiereserve Gemeente Waterland

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Stand 1 januari	-	-
	-	-
Herbestemming bestemmingsreserve naar egalisatiereserve	25.430	-
Resultaatbestemming	463	-
Stand 31 december	<u>25.893</u>	<u>-</u>

Besteedbaar vermogen - Egalisatiereserve Gemeente Alkmaar

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Stand 1 januari	-	-
	-	-
Herbestemming bestemmingsreserve naar egalisatiereserve	14.864	-
Stand 31 december	<u>14.864</u>	<u>-</u>

Besteedbaar vermogen - Egalisatiereserve Gemeente Landsmeer

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Stand 1 januari	-	-
	-	-
Herbestemming bestemmingsreserve naar egalisatiereserve	17.158	-
Stand 31 december	<u>17.158</u>	<u>-</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31 dec 2022</u>	<u>31 dec 2021</u>
	€	€
Crediteuren	28.836	19.288
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing- en premieschulden	71.822	67.178
Schulden ter zake van pensioenen	14.019	99
Overlopende passiva		
Terug te betalen subsidies	49.216	-
Nog te betalen	28.564	10.235
Uitgestelde omzet	20.959	-
Vooruitontvangen bedragen	50.890	-
Reservering verlofuren	24.051	15.635
Reservering LBB	12.493	12.412
Overige reserveringen	-	3.518
	<u>186.173</u>	<u>41.800</u>
Totaal	<u>300.850</u>	<u>128.365</u>

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN VERPLICHTINGEN

Betalingen ter verkrijging van (gebruiks)rechten

Het hoofdkantoor van WelzijnWonenPlus is gevestigd aan de Kometenstraat 6B te Purmerend. De jaarlijkse huurverplichting bedraagt € 54.115 en is aangegaan tot 1 maart 2024.

Met gemeente Wormerland is er een huurovereenkomst overeengekomen voor het pand gelegen aan de Faunastraat 68 te Wormer. De overeenkomst is aangegaan voor onbepaalde tijd. De jaarlijkse huurverplichting bedraagt € 25.782.

Met de Gemeente Oostzaan is er een huurovereenkomst overeengekomen voor een ruimte in het pand gelegen aan de Kerkbuurt 6 te Oostzaan. De overeenkomst is aangegaan voor een jaar en verlengd tot 31 december 2027. De jaarlijkse huurverplichting bedraagt € 14.541.

De overige huurverplichtingen bedragen jaarlijks circa € 13.000 en gelden voor huurobjecten die zich in Alkmaar, Landsmeer, Waterland en Edam-Volendam bevinden.

8 TOELICHTING OP STAAT VAN BATEN EN LASTEN

BATEN EN BRUTOMARGE

	2022	2021
	€	€
Subsidiebaten		
Subsidie Wormerland	378.386	376.469
Subsidie Purmerend	266.614	262.732
Subsidie Alkmaar	132.536	113.146
Subsidie Landsmeer	121.823	123.286
Subsidie Oostzaan	99.694	74.880
Subsidie Waterland	115.723	86.675
Subsidie Beemster	72.432	70.665
Subsidie Edam/Volendam	25.000	-
	<u>1.212.208</u>	<u>1.107.853</u>
Baten abonnees	127.146	123.690
Overige baten		
Bijdrage deelname activiteiten	45.101	26.731
Buitengemeentelijke opdrachten	25.738	19.451
Overige baten	15.099	5.559
	<u>85.938</u>	<u>51.741</u>
	<u>1.425.292</u>	<u>1.283.284</u>
Totale baten	<u>1.425.292</u>	<u>1.283.284</u>

PERSONEELSKOSTEN

	2022	2021
	€	€
Lonen en salarissen		
Lonen en salarissen	898.316	778.306
Uitkering ziekengeld	-27.010	-75.097
	<u>871.306</u>	<u>703.209</u>
Sociale lasten	133.088	124.385
Pensioenlasten	75.558	65.475

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Andere personeelskosten		
Verzuimverzekering	51.636	12.494
Overige	45.465	9.754
Uitkering transitievergoeding	-	-21.678
	<u>97.101</u>	<u>570</u>
Totaal	<u><u>1.177.053</u></u>	<u><u>893.639</u></u>

AFSCHRIJVINGEN EN WAARDEVERANDERINGEN

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Afschrijving op materiële vaste activa	10.550	14.888
Totaal	<u><u>10.550</u></u>	<u><u>14.888</u></u>

OVERIGE BEDRIJFSKOSTEN

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Vrijwilligerskosten		
Kosten vrijwilligers	59.123	42.613
Huisvestingskosten		
Huur onroerend goed incl. servicekosten	93.677	59.016
Gemeentelijke belastingen en heffingen	968	1.031
Schoonmaakkosten	4.258	3.049
Onderhoud Gebouwen	89	-
	<u>98.992</u>	<u>63.096</u>
Activiteiten kosten	37.948	16.928
PR en externe communicatie	37.193	44.365
Autokosten	20.573	14.467
Inventaris en kantoorkosten	36.229	23.738
Algemene kosten	32.952	22.023
ICT kosten	11.494	10.716
Totaal	<u><u>334.504</u></u>	<u><u>237.946</u></u>

9 OVERIGE TOELICHTINGEN

WERKNEMERS

Het gemiddelde aantal werknemers gedurende het boekjaar bij Stichting WelzijnWonenPlus bedroeg:

<i>Gemiddeld aantal werknemers over periode</i>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	fte	fte
Werkzaam binnen Nederland	16,9	13,2

BESTUURDERS EN COMMISSARISSEN

<i>Bezoldiging</i>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Bezoldiging van bestuurders en gewezen bestuurders	113.572	82.870
Totaal	<u>113.572</u>	<u>82.870</u>

Bezoldiging van bestuurders en commissarissen

Vanaf 1 april 2020 is benoemd tot directeur-bestuurder mevrouw I.M.L. van Maarschalkerweerd met een dienstverband van 88%. Bezoldiging over 2022 bedraagt € 95.572 (2021: € 82.870).

Het bezoldigingsmaximum voor de aanstelling van de huidige directeur-bestuurder bedraagt naar rato dienstverband € 192.002 (2021: € 185.778).

Vanaf 2022 ontvangt de Raad van Toezicht een vergoeding, te weten € 6.000 voor de voorzitter en € 4.000 voor de overige leden.

ONDERTEKENING

Purmerend, 15 maart 2023

Naam bestuurder

Drs. I.M.L. van Maarschalkerweerd,
directeur-bestuurder

Handtekening

Naam leden Raad van Toezicht

B.J. ten Have, voorzitter

Drs. P.C. Verhagen, lid

A.J. Löwenhardt, lid

Drs. M. Oosting - Jansen, lid



OVERIGE GEGEVENS

10 CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Stichting WelzijnWonenPlus
Kometenstraat 6B
1443 BA Purmerend

Verklaring over de in het rapport opgenomen jaarrekening 2022

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2022 van Stichting WelzijnWonenPlus te Purmerend gecontroleerd. Naar ons oordeel geeft de in dit rapport opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting WelzijnWonenPlus op 31 december 2022 en van het resultaat over 2022 in overeenstemming met RjK C1.

De jaarrekening bestaat uit:

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

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting WelzijnWonenPlus zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Verklaring over de in het rapport opgenomen andere informatie

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

- het bestuursverslag;
- de overige gegevens.

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 RjK C1 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 RjK C1 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 de andere informatie, waaronder het bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met RjK C1.

Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het management voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met RjK C1. 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 onderneming 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 vennootschap 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 onderneming haar bedrijfsactiviteiten 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 inadequaaf 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 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.

Purmerend, 15 maart 2023

Hilgers Accountants
namens deze,

S. de Boer RA