

Uitgebracht aan:
het bestuur van
Stichting Welzijn & Ondersteuning
Het Vierendeel 6
4921 LC Made

Betreft:
financieel verslag 2013

Inhoudsopgave

Behorende bij het financieel verslag over het boekjaar 2013 van Stichting Welzijn & Ondersteuning, Het Vierendeel 6, 4921 LC Made.

Referentienummer: 76.09875.0

Accountantsrapport

1	Beoordelingsverklaring	1
2	Algemene gegevens	2

	Bestuursverslag	3
--	-----------------	---

Jaarrekening

1	Balans per 31 december 2013	5
2	Staat van baten en lasten over 2013	7
3	Toelichting op de jaarrekening	8
4	Toelichting op de posten van de jaarrekening	10

	Overige gegevens	14
--	------------------	----

Bijlagen

1	Specificaties balans per 31 december 2013	15
2	Specificaties staat van baten en lasten over 2013	17
3	Resultaat Alfahulp	19
4	Resultaat Vrijwilligersinformatiepunt/ sociaal makelaarschap	20

Aan: Stichting Welzijn & Ondersteuning

1 Beoordelingsverklaring

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2013 van Stichting Welzijn & Ondersteuning te Made beoordeeld. Het bestuur van de stichting is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening in overeenstemming met de grondslagen voor financiële verslaggeving zoals opgenomen in Titel 9 Boek 2 van het in Nederland geldende Burgerlijk Wetboek (BW). Het is onze verantwoordelijkheid een beoordelingsverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken.

Werkzaamheden

Wij hebben onze beoordeling verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse Standaard 2400, 'Opdrachten tot het beoordelen van financiële overzichten'. De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het inwinnen van inlichtingen bij functionarissen van uw onderneming en het uitvoeren van cijferanalyses met betrekking tot de financiële gegevens. Door de aard en de omvang van onze werkzaamheden kunnen deze slechts resulteren in een beperkte mate van zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening. Deze mate van zekerheid is lager dan die welke aan een controleverklaring kan worden ontleend.

Conclusie

Op grond van onze beoordeling is ons niets gebleken op basis waarvan wij zouden moeten concluderen dat de jaarrekening geen getrouw beeld geeft van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Welzijn & Ondersteuning per 31 december 2013 en van het resultaat over 2013 in overeenstemming met de grondslagen voor financiële verslaggeving zoals opgenomen in Titel 9 Boek 2 van het in Nederland geldende Burgerlijk Wetboek (BW).

2 Algemene gegevens

2.1 Zakelijke gegevens van de stichting

rechtsvorm	stichting
bedrijfsadres	Het Vierendeel 6, 4921 LC Made
bedrijfstype	Stichting
statutaire naam	Stichting Welzijn & Ondersteuning
Kamer van Koophandel	Noord- brabant onder nummer 18050616
	Het Bestuur van de stichting bestaat uit: Mevrouw J.C. Zasburg (voorzitter) Mevrouw G.P.M. Butter- Van der Staak (secretaris) De heer J.H. van Gent (penningmeester) De heer P.W.M. van Dongen (lid) De heer C.P.T.A. Selders (lid) De heer P.P.W.M. Franken (directeur van de stichting sinds 1 juni 2011).
bestuurder-	Allen zijn gezamenlijk bevoegd de stichting te vertegenwoordigen.

Omschrijving van de activiteiten van de stichting

De activiteiten van de stichting betreffen , voornamelijk via ondersteuning het individuele en sociale welzijn bevorderen van kwetsbare mensen. Dit is met name gericht op mensen woonachtig binnen de Gemeente Drimmelen.

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan Het Vierdeel 6 te Made.

2.2 Vaststelling jaarrekening vorig boekjaar

De jaarrekening over het voorafgaande boekjaar van Stichting Welzijn & Ondersteuning is door het bestuur vastgesteld op 24 juni 2013.

Wij zijn gaarne bereid tot het verstrekken van nadere toelichtingen.

Tilburg, 1 april 2014

Hoogachtend,

ABAB Accountants B.V.


~~Drs. R.F.M. van Maaren~~
Registeraccountant

Bestuursverslag

Met de aanbieding van deze jaarrekening leggen wij financieel verantwoording af over de resultaten van onze organisatie over 2013. Zoals u ziet gaat SWO door op de ingezette

weg naar een financieel gezonde organisatie. Dankzij het optimaal benutten van sturingsinstrumenten ontstaat beter inzicht in onze kostenstructuur met –wederom- een bescheiden positief financieel resultaat. Kostenreductie, kostenbeheersing en inkomstenvergroting zijn daarvoor belangrijke pijlers geweest. In het bijzonder noem ik het afstoten van financieel minder renderende activiteiten die in 2013 successievelijk zijn ge-outsourced. Hierdoor ontstaat voor SWO meer budgettaire ruimte om beter in te spelen op veranderingen in de samenleving. Daarnaast ontvangt SWO een projectsubsidie van de gemeente Drimmelen om de e pilot *Sociaal Makelaarschap* en *Vrijwilligers Informatiepunt* in 2013 te vervolgen. Beide nieuwe functies zijn van toegevoegde waarde voor onze organisatie en - belangrijker nog - voor de inwoners en vrijwilligers-organisaties uit Drimmelen. Dit blijkt ook uit de evaluatiestudie, die de gemeenteraad in het najaar van 2013 heeft doen besluiten ook voor 2014 door te gaan met deze pilot.

Voor de toekomst blijft echter veel ongewis als het gaat om de effecten van de Transitie AWBZ-WMO die vanaf 2015 voor aanmerkelijke verschuivingen zal zorgen in het landschap van zorg & welzijn. Veel is nog niet bekend, zo ook niet de wijze van aanbesteden van welzijnsdiensten vanaf 2015. Voor SWO is dus niet zeker welke functies zij kan blijven vervullen. Ook onze werkwijze en samenwerking met netwerkpartners zal veranderen omdat meer vanuit zorg naar welzijn zal worden geschoven als voorliggende voorziening. Om hier intern op voorbereid te zijn is in 2013 een start gemaakt met een professionalisering van de organisatie. SWO ontwikkelt een HR-beleid en dito instrumentarium om competentiegericht te gaan werken. Die competenties moeten aansluiten bij onze missie en visie die eind 2013 zijn vastgesteld in onze marketing- en communicatiestrategie.

Onze missie luidt: ***Wij zetten Drimmelen sociaal in beweging***. Als visie is omschreven: zorg en welzijn is een taak van ons allemaal. SWO is als lokaal deskundige organisatie dé logische keuze voor zelfstandig wonende inwoners uit de gemeente Drimmelen op dit gebied. SWO onderzoekt, agendeert, ontwikkelt, initieert, en regisseert en faciliteert duurzame oplossingen voor welzijn en zorg. Vanuit die strategie wordt in het bijzonder ook ingezoomd op onze functie alfahulp, service en bemiddeling. Als gevolg van de eerdergenoemde transitie AWBZ-WMO en daarmee gepaard gaande bezuinigingen op huishoudelijke hulp dient SWO een algemene voorziening op te tuigen waar inwoners, ook zonder WMO-indicatie terecht kunnen voor ondersteuning in het huishouden. Deze voorwaarde maakte onderdeel uit van de aanbesteding alfahulp 2014, dat aan SWO is gegund.

Bestemming resultaat 2013

*SWO heeft een positief exploitatieresultaat geboekt op:
SWO algemeen: € 7.767
Dit bedrag wordt aangewend voor vernieuwing van de automatisering in 2014. Dit als gevolg van stopzetting van ondersteuning XP door Microsoft.
VIP: € 1.458
Dit bedrag wordt toebedeeld aan een bestemmingsfonds voor het VIP 2014. Dit in verband met te verwachten hogere uitgaven.
Alfahulp-dienstverlening € 25.964
Dit bedrag wordt toegevoegd aan de bestemmingsreserve alfahulp-dienstverlening dat daarmee het maximum plafond bereikt. Een bedrag van € 4.415 vloeit terug naar de gemeente Drimmelen.*

Tot slot wil ik niet onvermeld laten dat SWO heeft bewezen van toegevoegde waarde te zijn voor de inwoners van Drimmelen, door constructieve samenwerking met netwerkpartners, inzet van vrijwilligers en ondersteuning van mantelzorgers. Met onze producten en diensten die vaak een synergie opleveren, hoopt SWO onverminderd door te kunnen.

Voor een inhoudelijk verantwoording van de subsidiemiddelen verwijs ik u graag naar ons sociaal jaarverslag dat bij SWO kan worden opgevraagd of via onze website www.swodrimmelen.nl te downloaden is.

P.P.W.M. Franken

(directeur)

Stichting Welzijn & Ondersteuning te Made

1 Balans per 31 december 2013
(ná verwerking voorstel resultaatbestemming)

ACTIVA

	31 december 2013		31 december 2012	
	€	€	€	€
Vaste activa				
Materiële vaste activa				
inventaris		1.686		15.107
Vlottende activa				
Vorderingen				
debiteuren	1.464		190	
overige vorderingen en overlopende activa	19.934		42.443	
		21.398		42.633
Liquide middelen		303.406		243.492
		326.490		301.232

'beoordelingsverklaring afgegeven'

ABAB Accountants B.V.

01 APR. 2014

Voor identificatiedoeleinden
ABAB Accountants B.V.
Jaarrekening • pagina 5

PASSIVA

	31 december 2013		31 december 2012	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
kapitaal	40.765		32.998	
bestemmingsreserves	123.850		97.886	
bestemmingsfondsen	1.255		-203	
		165.870		130.681
Kortlopende schulden				
<i>niet-rentedragende schulden</i>				
crediteuren	22.283		35.106	
loonbelasting, volks- en werknemersverzekeringen	15.764		16.988	
overige schulden en overlopende passiva	122.573		118.457	
		160.620		170.551
		326.490		301.232

'beoordelingsverklaring afgegeven'

ABAB Accountants B.V.

01 APR. 2014

Voor identificatiedoeleinden
ABAB Accountants B.V.
Jaarrekening • pagina 6

2 Staat van baten en lasten over 2013

	01-01-2013 t/m 31-12-2013	begroot 01-01-2013 t/m 31-12-2013	afwijking budget tov realisatie 2013	01-01-2012 t/m 31-12-2012
	€	€	€	€
<i>Baten</i>				
Opbrengsten	515.304	470.088	45.216	481.820
<i>Lasten</i>				
lonen en salarissen	227.932	204.549	23.383	218.376
sociale lasten	37.278	32.552	4.726	34.388
pensioenlasten	22.393	19.493	2.900	19.056
afschrijving vaste activa	9.755	5.292	4.463	6.161
huisvestingskosten	21.842	23.420	-1.578	22.289
exploitatiekosten	70.905	77.232	-6.327	73.274
kantoorkosten	22.286	21.235	1.051	35.802
verkoopkosten	16.903	7.325	9.578	6.431
overige personeelskosten	14.700	14.226	474	21.121
algemene kosten	36.271	25.430	10.841	22.833
	480.265	430.754	49.511	459.731
Baten minus lasten	35.039	39.334	-4.295	22.089
<i>Financiële baten en lasten</i>				
rentebaten en soortgelijke opbrengsten	1.609	2.500	-891	2.178
rentelasten en soortgelijke kosten	1.459	1.450	9	1.354
	150	1.050	-900	824
Overschot	35.189	40.384	-5.195	22.913
Resultaatbestemming				
<i>Toevoeging/onttrekking aan:</i>	<u>2013</u>			<u>2012</u>
kapitaal	7.767			-12.044
bestemmingsreserve VIP	1.458			-203
bestemmingsreserve alfahulpdienstverlening	25.964			35.160
Totaal	<u>35.189</u>			<u>22.913</u>

ABAB Accountants B.V.

01 APR. 2014

Voor identificatie doeleinden
ABAB Accountants B.V.

Jaarrekening • pagina 7

3 Toelichting op de jaarrekening

3.1 Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

Stichtingsactiviteiten

De stichtingsactiviteiten bestaan uit , voornamelijk via ondersteuning het individuele en sociale welzijn bevorderen van kwetsbare mensen. Dit is met name gericht op mensen woonachtig binnen de Gemeente Drimmelen. De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan Het Vierdeel 6 te Made.

Toepasselijk verslaggevingsstelsel

Volgens de bepalingen van het Burgerlijk Wetboek (titel 9 BW 2) is de rechtspersoon geen stichting waarop de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW van toepassing zijn. De jaarrekening is wel opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 BW 2.

3.2 Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Algemeen

De waardering van activa en passiva is gebaseerd op het stelsel van historische kosten, tenzij hierna anders aangegeven. Niet genoemde activa en passiva zijn voor de nominale waarde in de balans opgenomen. De grondslagen zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van vorig jaar.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs verminderd met cumulatieve afschrijvingen. De afschrijvingen zijn in het algemeen lineair berekend en gerelateerd aan de verwachte economische levensduur, met inachtneming van de restwaarde.

Vorderingen

Debiteuren

De debiteuren zijn bij de eerste verwerking in de balans gewaardeerd tegen de reële waarde, die gelijk is aan de kostprijs op het moment van de transactie. Voorzieningen wegens oninbaarheid zijn in mindering gebracht op de aldus bepaalde waarde van de vordering. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Langlopende en kortlopende schulden

Alle schulden, zowel de langlopende als de kortlopende zijn bij de eerste verwerking in de balans gewaardeerd tegen de reële waarde, die gelijk is aan de kostprijs op het moment van de transacties.

3.3 Grondslagen voor de bepaling van de baten en lasten

Bepaling van baten en lasten

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de in het boekjaar geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het boekjaar op basis van verkrijgingsprijzen.

Winsten op transacties zijn verantwoord in het jaar waarin ze zijn gerealiseerd; verliezen zijn verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn, rekening houdend met de grondslagen voor voorzieningen.

Baten

De baten omvatten alle opbrengsten uit leveringen van goederen en diensten aan derden minus kortingen. Opbrengsten van diensten worden opgenomen op het moment dat de diensten zijn verricht of naar rato waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Lasten

De lasten worden bepaald op basis van historische uitgaafprijzen. Afschrijvingen zijn berekend volgens de grondslagen vermeld bij de vaste activa.

Rentebaten en -lasten

De rentebaten betreffen het van derden ontvangen en te ontvangen bedrag aan interest over het boekjaar. De rentelasten betreffen het betaalde en te betalen bedrag aan interest over het boekjaar.

ABAB Accountants B.V.

01 APR 2014

Voor identificatie doeleinden
ABAB Accountants B.V.
Jaarrekening • pagina 9

'beoordelingsverklaring afgegeven'

4 Toelichting op de posten van de jaarrekening

4.1 Vaste activa

Materiële vaste activa

Het waardeverloop van inventaris is als volgt samen te vatten:

	€
<i>Stand begin boekjaar</i>	
aanschaffingsprijs	41.946
cumulatieve afschrijvingen	26.839
Boekwaarde	<u>15.107</u>
<i>Mutaties</i>	
desinvesteringen	8.802
desinvesteringen afschrijvingen	5.136
afschrijvingen	9.755
Saldo	<u>-13.421</u>
<i>Stand einde boekjaar</i>	
aanschaffingsprijs	33.144
cumulatieve afschrijvingen	31.458
Boekwaarde	<u>1.686</u>
De afschrijvingen zijn gebaseerd op een gemiddelde gebruiksduur van:	2-5 jaar

4.2 Vlottende activa

Vorderingen

Alle vorderingen hebben een looptijd korter dan één jaar.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn vrij beschikbaar en terstond opeisbaar.

4.3 Eigen vermogen

Kapitaal

Het verloop van het kapitaal gedurende het boekjaar is als volgt:

	<u>€</u>
stand begin boekjaar	32.998
resultaat huidig boekjaar	7.767
stand einde boekjaar	<u>40.765</u>

Het kapitaal van de stichting staat ter beschikking aan het bestuur en dient te worden besteed conform de in de statuten opgenomen doelstellingen, te weten:

- via ondersteuning het individuele en sociale welzijn bevorderen van kwetsbare mensen, gericht op mensen woonachtig binnen de Gemeente Drimmelen.

Het resultaat zal aangewend worden voor de vernieuwing van de automatisering die in 2014 zal plaatsvinden.

Bestemmingsreserves

Het verloop van de bestemmingsreserves is als volgt:

	<u>Bestemmings- €</u>
stand begin boekjaar	97.886
resultaat huidig boekjaar	25.964
stand einde boekjaar	<u>123.850</u>

Bestemmingsreserve alfahulpdienstverlening

Met de gemeente Drimmelen is op 8 april 2011 een overeenkomst gesloten voor de bemiddeling van alfahulpen en service betrekking tot de alfahulpdienstverlening, voor de periode van 1 januari 2011 t/m 31 december 2012, met de mogelijkheid tot verlenging van één jaar. Deze optie is geopteerd.

De Stichting Welzijn & Ondersteuning is hierbij verplicht aan cliënten van de gemeente Drimmelen bemiddeling en service met betrekking tot de alfahulpen te verlenen.

Met de winsten die worden behaald met betrekking tot de alfahulpdienstverlening zal de Stichting Welzijn & Ondersteuning een reserve opbouwen die maximaal gelijk is aan de kosten voor bedrijfsvoering van de bemiddeling en service met betrekking tot de alfahulp van één jaar.

De kosten voor de bedrijfsvoering in 2013 bedragen € 123.850.

ABAB Accountants B.V.

01 APR 2014

Voor authentieke oorspronkelijke
ABAB Accountants B.V.

Bestemmingsfondsen

Het verloop van de bestemmingsfondsen is als volgt:

	<u>bestemmings-</u> €
stand begin boekjaar	-203
resultaat huidig boekjaar	1.458
stand einde boekjaar	<u>1.255</u>

Bestemmingsfonds Vrijwilligers Informatiepunt

Met de gemeente Drimmelen is in juni 2012 een overeenkomst gesloten inzake het opstellen van een informatiepunt ten behoeve van de activering en lokale begeleiding en regie rond vraag en aanbod van de vrijwilligersinzet c.q. onbetaalde inzet.

De kosten voor de bedrijfsvoering in 2013 bedragen € 36.202.

4.4 Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Huurverplichtingen

De stichting heeft een huurovereenkomst gesloten met BNP Paribas Group B.V. ter zake van een copier/printer. De huurperiode is ingegaan op 1 juni 2009 en heeft een looptijd van 72 maanden en eindigt derhalve op 31 mei 2015. De huidige huurprijs bedraagt € 599,97 per maand.

De stichting heeft een huurovereenkomst gesloten met Woningstichting Volksbelang te Made ter zake van een deel van het pand gelegen aan Het Vierendeel 6 te Made. De huurperiode is ingegaan op 1 juli 2008 en heeft een looptijd van 10 jaar en eindigt derhalve op 1 juli 2018, met optie tot verlenging met telkens 5 jaar. De huurprijs bedraagt € 1.109,46 per maand, verhoogd met jaarlijkse indexatie.

4.5 Toelichting op de staat van baten en lasten over 2013

Werknemers

Gedurende het boekjaar waren bij de stichting gemiddeld 5,0 werknemers werkzaam (in 2012 gemiddeld 4,0 werknemers), uitsluitend binnen Nederland.

De indeling naar bedrijfsfunctie is als volgt:

	2013	2012
	<u>Aantal</u>	<u>Aantal</u>
A Algemeen	5,0	4,0

Lonen, salarissen en sociale lasten

De samenstelling van deze post is als volgt:

	2013	2012
	€	€
lonen en salarissen	227.932	218.376
sociale lasten	37.278	34.388
pensioenlasten	22.393	19.056
	<u>287.603</u>	<u>271.820</u>

'beoordelingsverklaring afgegeven'

ABAB Accountants B.V.

01 APR. 2014

Jaarrekening pagina 12

Voor identificatiedoeleinden
ABAB Accountants B.V.

Afschrijvingen

De samenstelling van deze post is als volgt:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	€	€
afschrijvingen op materiële vaste activa	9.755	6.161

Made,

Het bestuur

J.C. Zasburg (voorzitter)

H. van Gent (penningmeester)

'beoordelingsverklaring afgegeven'

ABAB Accountants B.V.

01 APR. 2014

Voor getuigenhanden
ABAB Accountants B.V.
Jaarrekening pagina 13

Overige gegevens

Mededeling ontbreken controleverklaring

Binnen de door artikel 2:396 lid 1 van het Burgerlijk Wetboek gestelde grenzen is de onderneming aan te merken als een kleine rechtspersoon.

Ingevolge de vrijstellingsbepalingen van artikel 2:396 lid 6 BW is deskundigenonderzoek van artikel 2:393 BW niet verplicht.

Op de jaarrekening is dan ook geen accountantscontrole toegepast gericht op het geven van een verklaring omtrent de getrouwheid.

ABAB Accountants B.V.

01 APR. 2014

Voor getuigenhandtekening
ABAB Accountants B.V.

'beoordelingsverklaring afgegeven'

1 Specificaties balans per 31 december 2013

1.1 Vlottende activa

Vorderingen

Debiteuren

Het saldo is als volgt te specificeren:

	<u>31-12-2013</u>	<u>31-12-2012</u>
	€	€
debiteurensaldo einde boekjaar	1.464	190
af: voorziening wegens mogelijke oninbaarheid	-	-
	<u>1.464</u>	<u>190</u>

Overige vorderingen en overlopende activa

De overige vorderingen en overlopende activa zijn als volgt te specificeren:

	<u>31-12-2013</u>	<u>31-12-2012</u>
	€	€
voortuitbetaalde kosten	17.710	40.265
nog te ontvangen inkomsten	2.224	2.178
	<u>19.934</u>	<u>42.443</u>

Liquide middelen

De liquide middelen zijn als volgt te specificeren:

	<u>31-12-2013</u>	<u>31-12-2012</u>
	€	€
rabo telesparen	166.189	144.011
rabo SWO alfahulp	97.426	51.728
rabo SWO algemeen	23.999	26.917
rabo SWO salarissen	15.506	20.610
kas	286	226
	<u>303.406</u>	<u>243.492</u>

1.2 Kortlopende schulden

Crediteuren

Het saldo is als volgt samengesteld:

	<u>31-12-2013</u>	<u>31-12-2012</u>
	€	€
crediteuren	22.283	35.106

Loonbelasting, volks- en werknemersverzekeringen

	<u>31-12-2013</u>	<u>31-12-2012</u>
	€	€
loonbelasting	15.764	16.988

Overige schulden en overlopende passiva

De overige schulden en overlopende passiva zijn als volgt te specificeren:

	<u>31-12-2013</u>	<u>31-12-2012</u>
	€	€
voortuitontvangen inkomsten (PGB)	49.567	50.234
nog te betalen alfahulp	37.611	34.038
reservering vakantiegeld en -dagen	18.577	20.950
nog te betalen kosten	12.286	13.138
terugbetalingsverplichting alfahulpdienstverlening	4.415	-
nettolonen	117	97
	<u>122.573</u>	<u>118.457</u>

2 Specificaties staat van baten en lasten over 2013

	2013	begroot 2013	2012
	€	€	€
<i>Opbrengsten</i>			
subsidie gemeente	330.531	289.061	307.085
service en bemiddeling alfahulp	154.229	149.161	144.708
deelnemersbijdrage	12.033	21.478	18.802
overige baten	18.511	10.388	11.225
	<u>515.304</u>	<u>470.088</u>	<u>481.820</u>
<i>Lonen en salarissen</i>			
bruto lonen	230.305	204.549	210.839
doorbelaste brutolonen	-	-	-2.106
mutatie vakantiegeld	-2.373	-	9.643
	<u>227.932</u>	<u>204.549</u>	<u>218.376</u>
<i>Sociale lasten</i>			
sociale lasten	37.278	32.552	34.388
<i>Pensioenlasten</i>			
premies PGGM	22.393	19.493	19.056
<i>Afschrijving vaste activa</i>			
<i>Materiële vaste activa</i>			
afschrijving kantoorinventaris	9.755	5.292	6.161
<i>Huisvestingskosten</i>			
huur kantoor	15.864	15.800	15.378
kosten locatie Het Vierendeel	5.978	7.620	6.911
	<u>21.842</u>	<u>23.420</u>	<u>22.289</u>
<i>Exploitatiekosten</i>			
accommodatie activiteiten (andere locaties)	31.610	31.887	30.688
accommodatie activiteiten (locaties gemeente)	19.230	20.173	19.751
kopie- en drukwerk	10.161	9.809	9.190
vervoerskosten overige	7.294	11.311	10.526
docentkosten	2.310	3.752	3.119
opleidingskosten overige	300	300	-
	<u>70.905</u>	<u>77.232</u>	<u>73.274</u>

	2013	begroot 2013	2012
	€	€	€
<i>Kantoorkosten</i>			
computerkosten	8.029	7.885	14.765
telefoon	3.442	3.360	2.868
portokosten	3.386	2.800	3.253
kantoorbenodigdheden	2.417	2.220	3.776
contributies	2.035	2.570	2.782
website	1.572	1.100	7.171
kantoorkosten SWO	1.197	900	963
abonnementen en lectuur	208	400	337
doorbelaste vervoerskosten	-	-	-113
	<u>22.286</u>	<u>21.235</u>	<u>35.802</u>
<i>Verkoopkosten</i>			
public relations	12.308	4.600	3.245
kosten bestuur/directie	4.595	2.725	3.186
	<u>16.903</u>	<u>7.325</u>	<u>6.431</u>
<i>Overige personeelskosten</i>			
vervoerskosten personeel	9.296	10.648	9.637
onkosten personeel werkkostenregeling	2.698	-	-
opleidingskosten personeel	2.373	3.028	616
stageonkosten	194	250	-
onkosten personeel	139	300	2.050
kosten inhuur personeel	-	-	8.818
	<u>14.700</u>	<u>14.226</u>	<u>21.121</u>
<i>Algemene kosten</i>			
verzekeringen	12.110	11.300	9.517
accountantskosten	5.472	5.000	5.071
terugbetalingsverplichting alfahulpdienstverlening	4.415	-	-
administratiekosten	1.494	1.780	1.304
boekwinst verkopen mva	-	-	161
overige lasten	12.780	7.350	6.780
	<u>36.271</u>	<u>25.430</u>	<u>22.833</u>
<i>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</i>			
rentebaten	1.609	2.500	2.178
<i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>			
rentelasten	1.459	1.450	1.354

SWO DRIMMELEN
JAARREKENING 2013
RESULTAAT ALFAHULP

Gezien het specifieke karakter van het product alfahulp en de door de gemeente Drimmelen vereiste informatie omtrent deze werkzaamheden, wordt deze productgroep specifiek toegelicht.

Het product alfahulp bestaat uit het bemiddelen en verlenen van service aan mensen die via de gemeente Drimmelen een PGB budget krijgen zodat zij hiervoor alfahulpen kunnen inzetten. Hiertoe is een overeenkomst met de gemeente Drimmelen gesloten op 8 april 2011. De alfahulpen en cliënten sluiten rechtstreeks een overeenkomst, dit gaat niet op naam of voor rekening van SWO.

De bekostiging van het product alfahulp loopt separaat van de algemene budgetsubsidie die SWO Drimmelen ontvangt van de gemeente Drimmelen. De vergoeding die SWO Drimmelen hiervoor ontvangt is maximaal 25% van het PGB budget minus alle direct daaraan toerekenbare kosten, inclusief de alfahulpen.

	2013 Realiteit	2013 Begroting	2012 Realiteit
Ontvangen PGB gelden	635.092	576.725	602.780
Terugbetaald aan gemeente	6.584	13.862	10.714
Uitbetaald aan alfahulpen	474.279	413.702	447.358
	154.229	149.161	144.708

Door SWO gemaakte kosten voor service en bemiddeling

Direct toerekenbare kosten

Loonkosten	83.333	81.059	79.773
Overige personeelskosten	2.098	2.500	1.820
Kantoorkosten	4.921	3.000	4.910
Algemene kosten	4.285	3.880	3.750
Verkoopkosten	8.347		299
Exploitatiekosten	54		138
Afschrijving kantoorinventaris	668	667	668
Rentelasten	1.026	1.100	965
	21.399	11.147	12.550
Overheadkosten ten behoeve van bepaling dekkingsbijdrage	76.472	66.288	68.901
	25%	25%	25%
Aandeel toerekenbaar aan alfahulp	19.118	16.572	17.225
Totale kosten voor bedrijfsvoering en service AH + maximale bestemmingsreserve inzake alfahulpen vanuit subsidie gemeente	123.850	108.778	109.548
Resultaat inzake alfahulp	30.379	40.383	35.160
Bestemmingsreserve	<u>128.265</u>		<u>97.886</u>
Hoger dan maximaal te reserveren bedrag, derhalve terugbetalingsplicht aan de gemeente	4.415		
Bestemmingsreserve Alfahulp 2013	<u>123.850</u>		

SWO DRIMMELEN
JAARREKENING 2013
RESULTAAT VRIJWILLIGERSINFORMATIEPUNT/SOCIAAL MAKELAARSCHAP

Gezien het specifieke karakter van het product Vrijwilligers Informatiepunt / Sociaal Makelaarschap en de door de gemeente vereiste informatie omtrent deze werkzaamheden, wordt deze productgroep specifiek toegelicht.

Het product Vrijwilligers Informatiepunt / Sociaal Makelaarschap houdt zich bezig met laagdrempelige informatie en is instrument voor de activering en lokale begeleider en regisseur rond vraag en aanbod van vrijwilligersinzet cq onbetaalde inzet. Hiertoe is een overeenkomst met de gemeente Drimmelen gesloten in juni 2012.

De bekostiging van het product Vrijwilligers Informatiepunt / Sociaal Makelaarschap loopt separaat van de algemene budgetsubsidie die SWO Drimmelen ontvangt van de gemeente Drimmelen. De vergoeding die SWO Drimmelen hiervoor ontvangt bestaat uit een aantal specifiek genoemde posten welke toerekenbaar zijn aan dit product.

	2013 Realiteit	2013 Begroting	2012 Realiteit
Ontvangen subsidie	37.660	37.660	18.200
Door SWO gemaakte kosten voor VIP/SoMa			
Direct toerekenbare kosten			
Loonkosten	29.948	28.660	12.278
Overige personeelskosten	854		
Kantoorkosten	637	1.500	4.753
Algemene kosten	146		
Verkoopkosten	660	2.000	224
Exploitatiekosten	133	3.000	
	2.430	6.500	4.977
Overheadkosten ten behoeve van bepaling dekkingsbijdrage	76.472		68.901
	5%	5%	5%
Aandeel toerekenbaar aan VIP (in 2012 4 maanden)	3.824	2.500	1.148
Totale kosten voor bedrijfsvoering en service VIP-SoMa	36.202	37.660	18.403
Resultaat inzake VIP-SoMa	1.458	0	-203
Bestemmingsfonds VIP - SoMa 2013	<u>1.255</u>		