

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

Betreft:
financieel verslag 2014

Inhoudsopgave

Behorende bij het financieel verslag over het boekjaar 2014 van Stichting Welzijn & Ondersteuning, Het Vierendeel 6, 4921 LC Made.

Referentienummer: 76.09875.0

Accountantsrapport

1	Beoordelingsverklaring	1
2	Algemene gegevens	2

	Bestuurverslag	3
--	----------------	---

Jaarrekening

1	Balans per 31 december 2014	4
2	Staat van baten en lasten over 2014	6
3	Toelichting op de jaarrekening	7
4	Toelichting op de posten van de jaarrekening	9

	Overige gegevens	13
--	------------------	----

Bijlagen

1	Specificaties balans per 31 december 2014	14
2	Specificaties staat van baten en lasten over 2014	16
3	Resultaat Alfahulp	18
4	Resultaat Vrijwilligersinformatiepunt/ sociaal makelaarschap	19

Aan: Stichting Welzijn & Ondersteuning

1 Beoordelingsverklaring van de onafhankelijk accountant

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2014 van Stichting Welzijn & Ondersteuning te Made beoordeeld. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2014 en de staat van baten en lasten over 2014 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur van de stichting is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven alsmede voor het opstellen van het jaarverslag, beide in overeenstemming met de bepalingen van de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving RJ 640 'Organisaties zonder winststreven'. Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een conclusie over de jaarrekening op basis van onze beoordeling. Wij hebben onze beoordeling verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse Standaard 2400, 'Opdrachten tot het beoordelen van financiële overzichten'. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze beoordeling zodanig plannen en uitvoeren dat wij in staat zijn te concluderen dat ons niet is gebleken dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat.

Een beoordeling in overeenstemming met de Nederlandse Standaard 2400 resulteert in een beperkte mate van zekerheid. De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het inwinnen van inlichtingen bij het management en overige functionarissen van Stichting Welzijn & Ondersteuning, het uitvoeren van cijferanalyses met betrekking tot de financiële gegevens alsmede het evalueren van de verkregen informatie.

De werkzaamheden uitgevoerd in het kader van een beoordelingsopdracht zijn aanzienlijk beperkter dan die uitgevoerd in het kader van een controleopdracht verricht in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden. Derhalve brengen wij geen controleoordeel tot uitdrukking.

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 2014 en van het resultaat over 2014 in overeenstemming met de bepalingen van de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving RJ 640 'Organisaties zonder winststreven'.

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
handelsnaam	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)
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 maart 2014.

Wij zijn graag bereid tot het verstrekken van nadere toelichtingen.

Tilburg, 26 maart 2015

Hoogachtend,

ABAB Accountants B.V.



W.J.C.J. Pullens
Registeraccountant

Bestuursverslag 2014

In aanloop naar de transitie AWBZ/Wmo is 2014 een jaar van betekenis. Voor SWO zaak om zich waar mogelijk zoveel mogelijk voor te bereiden op de nieuwe werkelijkheid.

Door als kernpartner deel te nemen aan het dorpssteam (sociaal wijkteam) vervult SWO een spilfunctie als het gaat om informele zorg. Om deze spilfunctie goed te vervullen zijn enkele medewerkers hiervoor speciaal opgeleid, vrijwilligers aanvullend geschoold en is de werkwijze binnen de organisatie hierop aangepast door benoeming van drie dorpsmanagers die als netwerker ieder een tweetal dorpen onder hun hoede nemen. Eind 2014 is ook duidelijk dat de functies Sociaal Makelaar en het Vrijwilligers Informatiepunt definitief bij SWO worden ondergebracht.

Opvallend in 2014 is een toename van projectmatige opdrachten die aanvullend op het subsidiecontract worden neergelegd bij SWO. Opdrachten als het WMO-cliënttevredenheidsonderzoek 2013, Wonen met Gemak en de ontwikkeling van een digitale sociale kaart en het mantelzorgbeleid. De laatste drie opdrachten lopen door in 2015, zoals ook in de jaarrekening tot uitdrukking komt. Dit geldt ook voor projecten als Netwerkcoaching, Vrijwilligersacademie en de vriendendienst SIL die met behulp van externe fondsen worden gerealiseerd.

Deze ontwikkelingen geven de organisatie meer volume om de organisatiedoelstellingen beter te kunnen verwezenlijken. Ze zijn van toegevoegde waarde voor onze doelgroepen.

Ingrijpend was de implementatie van Office 365. SWO werkt nu volledig in de 'Cloud', een omslag die gewenning vraagt bij medewerkers en vrijwilligers en ook in 2015 nog inzet zal vergen. Daarnaast is ook de financiële administratie aangepast door met Exact online te gaan werken. Dit verbetert de samenwerking met de accountant.

SWO is een financieel gezonde organisatie, die met het binnenhalen van nieuwe opdrachten zich steeds steviger verankert in de Drimmelse situatie en dat zien we ook terug in de financiële resultaten.

P.P.W.M. Franken

(Directeur Stichting Welzijn & Ondersteuning)

Stichting Welzijn & Ondersteuning te Made

1 Balans per 31 december 2014 (ná verwerking voorstel resultaatbestemming)

ACTIVA

	31 december 2014		31 december 2013	
	€	€	€	€
Vaste activa				
Materiële vaste activa				
inventaris		8.451		1.686
Vlottende activa				
Vorderingen				
debiteuren			1.464	
overige vorderingen en overlopende activa	24.953		19.934	
		24.953		21.398
Liquide middelen		360.926		303.406
		<u>394.330</u>		<u>326.490</u>

PASSIVA

	31 december 2014		31 december 2013	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
algemene reserve	51.508		51.508	
bestemmingsreserve				
alfahulpdienstverlening	157.205		123.850	
egaliseringsreserve (gemeente)	2.249		-10.743	
bestemmingsfondsen	14.577		1.255	
		225.539		165.870
Kortlopende schulden				
<i>niet-rentedragende schulden</i>				
crediteuren	15.582		22.283	
loonbelasting, volks- en werknemersverzekeringen	18.375		15.764	
overige schulden en overlopende passiva	134.834		122.573	
		168.791		160.620
		394.330		326.490

2 Staat van baten en lasten over 2014

	01-01-2014 t/m 31-12-2014 €	begroot 01-01-2014 t/m 31-12-2014 €	afwijking budget tov realisatie 2014 €	01-01-2013 t/m 31-12-2013 €
<i>Baten</i>				
Opbrengsten	569.598	504.402	65.196	515.304
<i>Lasten</i>				
lonen en salarissen	255.072	288.914	-33.842	227.932
sociale lasten	41.051	32.874	8.177	37.278
pensioenlasten	24.857	20.769	4.088	22.393
afschrijving vaste activa	2.799	4.540	-1.741	9.755
huisvestingskosten	23.036	23.309	-273	21.842
exploitatiekosten	59.642	58.830	812	70.905
kantoorkosten	29.648	26.632	3.016	22.286
verkoopkosten	12.642	28.077	-15.435	16.903
overige personeelskosten	32.923	14.821	18.102	14.700
algemene kosten	28.381	29.952	-1.571	36.271
	510.051	528.718	-18.667	480.265
Baten minus lasten	59.547	-24.316	83.863	35.039
<i>Financiële baten en lasten</i>				
rentebaten en soortgelijke opbrengsten	1.769	1.600	169	1.609
rentelasten en soortgelijke kosten	1.646	1.400	246	1.459
	123	200	-77	150
Overschot	59.670	-24.116	83.786	35.189
Resultaatbestemming				
<i>Toevoeging/onttrekking aan:</i>	2014			2013
bestemmingsreserve				
alfahulpdienstverlening	33.355			25.964
egalisereserves (gemeente)	12.993			7.767
bestemmingsfonds	13.322			1.458
Totaal	59.670			35.189

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. Het toegepaste verslaggevingsstelsel is gebaseerd op RJ 640 Organisatie zonder winststreven.

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.

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	33.144
cumulatieve afschrijvingen	31.458
Boekwaarde	1.686
<i>Mutaties</i>	
investeringen	9.564
desinvesteringen	4.343
desinvesteringen afschrijvingen	4.343
afschrijvingen	2.799
Saldo	6.765
<i>Stand einde boekjaar</i>	
aanschaffingsprijs	38.365
cumulatieve afschrijvingen	29.914
Boekwaarde	8.451
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

Algemene reserve

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.

Bestemmingsreserve alfahulpdienstverlening

Met de gemeente Drimmelen is op 1 januari 2014 een overeenkomst gesloten voor de bemiddeling van alfahulpen en servicefunctie met betrekking tot de inzet van alfahulpen in het kader van de Wet maatschappelijke ondersteuning.

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 om eventuele wijzigingen inzake de alfahulpdienstverleningen, veroorzaakt door de Wet maatschappelijke ondersteuning, op te kunnen vangen.

De kosten voor de bedrijfsvoering in 2014 bedragen € 116.763 (2013: € 123.850).

In de bestemmingsreserve alfahulpdienstverlening hebben zich de volgende mutaties voorgedaan:

	€

stand begin boekjaar	123.850
resultaat huidig boekjaar	33.355

stand einde boekjaar	157.205
	=====

Egalisatiereserve (gemeente)

Het verloop van de egalisatiereserve (gemeente) is als volgt:

	Bestemmingsres erve wonen met gemak €

stand begin boekjaar	-10.743
resultaat huidig boekjaar	12.992

stand einde boekjaar	2.249
	=====

De egalisatiereserve is gevormd uit de resultaten die behaald worden op de vastgestelde subsidie, rekening houdend met de werkelijke kosten. De egalisatiereserve mag ten hoogste 10% van de jaarlijkse gemeentelijke subsidie bedragen.

Bestemmingsfondsen

Het verloop van de bestemmingsfondsen is als volgt:

	Bestemmings- fonds VIP	Bestemmings- fonds wonen met gemak	Bestemmings- fonds netwerk- coaching	Totaal
	€	€	€	€
stand begin boekjaar	1.255	-	-	1.255
resultaat huidig boekjaar	269	-	-	269
dotaties	-	9.500	5.000	14.500
onttrekkingen	-	-1.417	-30	-1.447
stand einde boekjaar	1.524	8.083	4.970	14.577

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 2014 bedragen € 84.571 (2013: € 36.202).

Bestemmingfonds Wonen met gemak

Het informeren van senioren op welke wijze zij hun woning comfortabel, veilig en geschikt kunnen maken om daar op hoge leeftijd en met afnemende gezondheid te kunnen blijven wonen.

De kosten voor de bedrijfsvoering in 2014 bedragen € 1.417.

Bestemmingfonds Netwerkcoaching

Door toepassing van netwerk coaching de leefwereld van de client te vergroten waardoor deze minder afhankelijk is van vrijwilligers.

De kosten voor de bedrijfsvoering in 2014 bedragen € 30.

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 € 242 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 2014

Werknemers (in fte)

Gedurende het boekjaar waren bij de stichting gemiddeld 5,0 werknemers werkzaam (in 2013 gemiddeld 5,0 werknemers), uitsluitend binnen Nederland.

De indeling naar bedrijfsfunctie is als volgt:

	2014	2013
	Aantal	Aantal
A Algemeen	5,0	5,0
	<u>5,0</u>	<u>5,0</u>

Lonen, salarissen en sociale lasten

De samenstelling van deze post is als volgt:

	2014	2013
	€	€
lonen en salarissen	255.072	227.932
sociale lasten	41.051	37.278
pensioenlasten	24.857	22.393
	<u>320.980</u>	<u>287.603</u>

Afschrijvingen

De samenstelling van deze post is als volgt:

	2014	2013
	€	€
afschrijvingen op materiële vaste activa	2.799	9.755

Made,

Het bestuur

J.C. Zasburg (voorzitter)

J.H. van Gent (penningmeester)

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 7 BW is het deskundigenonderzoek, zoals opgenomen in 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.

1 Specificaties balans per 31 december 2014

1.1 Vlottende activa

Vorderingen

Debiteuren

Het saldo is als volgt te specificeren:

	<u>31-12-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
	€	€
debiteurensaldo einde boekjaar	-	1.464
af: voorziening wegens mogelijke oninbaarheid	-	-
	<u>-</u>	<u>1.464</u>

Overige vorderingen en overlopende activa

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

	<u>31-12-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
	€	€
vooruitbetaalde kosten	17.458	17.710
nog te ontvangen inkomsten	7.495	2.224
	<u>24.953</u>	<u>19.934</u>

Liquide middelen

De liquide middelen zijn als volgt te specificeren:

	<u>31-12-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
	€	€
ASN Spaarrekening	187.798	-
Rabo SWO alfahulp	128.854	97.426
Rabo SWO algemeen	29.257	23.999
Rabo SWO salarissen	9.820	15.506
Rabo SWO Alfahulp algemene voorziening	5.073	-
kas	124	286
Rabo telesparen	-	166.189
	<u>360.926</u>	<u>303.406</u>

1.2 Kortlopende schulden

Crediteuren

Het saldo is als volgt samengesteld:

	<u>31-12-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
	€	€
crediteuren	15.582	22.283

Loonbelasting, volks- en werknemersverzekeringen

	<u>31-12-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
	€	€
loonbelasting	18.375	15.764

Overige schulden en overlopende passiva

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

	<u>31-12-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
	€	€
vooritontvangen inkomsten (PGB)	49.763	49.567
nog te betalen alfahulp	37.301	37.611
reservering vakantiegeld en -dagen	16.677	18.577
nog te betalen kosten	18.388	12.286
terugbetalingsverplichting alfahulpdienstverlening	10.332	4.415
vitaliteitsbudget	1.305	-
pensioen voorschot lopend jaar	1.068	-
nettolonen	-	117
	<u>134.834</u>	<u>122.573</u>

2 Specificaties staat van baten en lasten over 2014

	2014	begroot 2014	2013
	€	€	€
<i>Opbrengsten</i>			
subsidie gemeente	382.830	382.832	330.531
service en bemiddeling alfahulp	150.224	111.196	154.229
overige baten	22.044	9.591	18.511
subsidie wonen met gemak	9.500	-	-
subsidie netwerkcoaching	5.000	-	-
deelnemersbijdrage	-	783	12.033
	<u>569.598</u>	<u>504.402</u>	<u>515.304</u>
<i>Lonen en salarissen</i>			
bruto lonen	255.667	283.214	230.305
reservering vitaliteitsbudget	1.305	-	-
reservering herziening functieherwaarderingen	-	5.700	-
mutatie vakantiegeld	-1.900	-	-2.373
	<u>255.072</u>	<u>288.914</u>	<u>227.932</u>
<i>Sociale lasten</i>			
sociale lasten	41.051	32.874	37.278
<i>Pensioenlasten</i>			
premies PGGM	24.857	20.769	22.393
<i>Afschrijving vaste activa</i>			
<i>Materiële vaste activa</i>			
afschrijving kantoorinventaris	2.799	4.540	9.755
<i>Huisvestingskosten</i>			
huur kantoor	16.498	16.259	15.864
kosten locatie Het Vierendeel	6.538	7.050	5.978
	<u>23.036</u>	<u>23.309</u>	<u>21.842</u>
<i>Exploitatiekosten</i>			
accommodatie activiteiten (andere locaties)	26.898	26.164	31.610
accommodatie activiteiten (locaties gemeente)	19.093	19.041	19.230
kopie- en drukwerk	11.169	10.442	10.161
vervoerskosten overige	1.601	1.900	7.294
docentkosten	726	783	2.310
opleidingskosten overige	155	500	300
	<u>59.642</u>	<u>58.830</u>	<u>70.905</u>

	2014	begroot 2014	2013
	€	€	€
<i>Kantoorkosten</i>			
computerkosten	11.672	8.305	8.029
telefoon	4.226	4.788	3.442
kantoorbenodigdheden	3.144	2.500	2.417
portokosten	2.417	2.795	3.386
contributies	1.646	1.865	2.035
kantoorkosten SWO	976	1.000	1.197
website	5.291	4.734	1.572
abbonementen en lectuur	276	645	208
	<u>29.648</u>	<u>26.632</u>	<u>22.286</u>
<i>Verkoopkosten</i>			
kosten bestuur/directie	10.285	9.270	4.595
public relations	2.357	18.807	12.308
	<u>12.642</u>	<u>28.077</u>	<u>16.903</u>
<i>Overige personeelskosten</i>			
kosten inhuur personeel	15.665	-	-
vervoerskosten personeel	9.305	10.902	9.296
opleidingskosten personeel	3.594	3.369	2.373
onkosten personeel werkkostenregeling	3.130	-	2.698
onkosten personeel	955	300	139
stageonkosten	274	250	194
	<u>32.923</u>	<u>14.821</u>	<u>14.700</u>
<i>Algemene kosten</i>			
verzekeringen	11.932	12.058	12.110
accountantskosten	5.520	7.000	5.472
administratiekosten	1.418	828	1.494
terugbetalingsverplichting alfahulpdienstverlening	-	-	4.415
overige lasten	9.511	10.066	12.780
	<u>28.381</u>	<u>29.952</u>	<u>36.271</u>
<i>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</i>			
rentebaten	1.769	1.600	1.609
<i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>			
rentelasten	1.646	1.400	1.459

**SWO DRIMMELEN
JAARREKENING 2014
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. Vanaf 1 januari 2015 geldt er geen terugbetaalverplichting meer aan de gemeente.

	2014 Realiteit	2014 Begroting	2013 Realiteit
Ontvangen PGB gelden	654.993	0	635.092
Terugbetaald aan gemeente	10.331	0	6.584
Uitbetaald aan alfahulpen	494.544	0	474.279
	150.118	136.597	154.229
Door SWO gemaakte kosten voor service en bemiddeling			
Direct toerekenbare kosten			
Loonkosten	83.893	85.495	83.333
Overige personeelskosten	1.303	1.850	2.098
Kantoorkosten	3.881	4.277	4.921
Algemene kosten	4.518	3.576	4.285
Verkoopkosten	1.871	16.807	8.347
Exploitatiekosten	224	100	54
Afschrijving kantoorinventaris	635	640	668
Rentelasten	1.215	1.000	1.026
	13.647	28.250	21.399
Overheadkosten ten behoeve van bepaling dekkingsbijdrage	76.893	80.093	76.472
	25%	25%	25%
Aandeel toerekenbaar aan alfahulp	19.223	20.023	19.118
Totale kosten voor bedrijfsvoering en service AH + maximale bestemmingsreserve inzake alfahulpen vanuit subsidie gemeente	116.763	133.768	123.850
Resultaat inzake alfahulp	33.355	2.829	30.379
Bestemmingsreserve	<u>157.205</u>		<u>123.850</u>

SWO DRIMMELEN
JAARREKENING 2014
RESULTAAT VRIJWILLIGERSINFORMATIEPUNT/SOCIAAL MAKELAARSHIP

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 c.q. onbetaalde inzet. Hiertoe is een overeenkomst met de gemeente Drimmelen gesloten in juni 2012.

De bekostiging van het product Vrijwilligers Informatiepunt / Sociaal Makelaarschap loopt in 2014 nog 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.

	2014 Realiteit	2014 Begroting	2013 Realiteit
Ontvangen subsidie	84.840	84.839	37.660
<u>Door SWO gemaakte kosten voor VIP/SoMa</u>			
Direct toerekenbare kosten			
Loonkosten	72.962	75.592	29.948
Overige personeelskosten	1.671	1.955	854
Kantoorkosten	403	1.292	637
Algemene kosten	490	0	146
Verkoopkosten	0	1.000	660
Exploitatiekosten	1.072	0	133
	3.636	4.247	2.430
Overheadkosten ten behoeve van bepaling dekkingsbijdrage	79.734		76.472
	10%	10%	5%
Aandeel toerekenbaar aan VIP	7.973	8.009	3.824
Totale kosten voor bedrijfsvoering en service VIP-SoMa	84.571	87.848	36.202
Resultaat inzake VIP-SoMa	269	-3.009	1.458
Bestemmingsfonds VIP - SoMa	<u>1.727</u>		1.255