

STICHTING
Welzijn Ouderen Steenbergen



Jaarstukken

2014

INHOUD

I	<u>Jaarverslag</u>	
	Bestuursverslag	1
II	<u>Jaarrekening</u>	
	Balans per 31 december 2014	4
	Staat van baten en lasten 2014	6
	Kasstroomoverzicht 2014	7
	Grondslagen van de waardering	8
	Toelichting op de balans	10
	Toelichting op de staat van baten en lasten 2014	14
	Staat van baten en lasten algemene kosten	16
	Toelichting staat van baten en lasten algemene kosten	17
	Staat van baten en lasten Plusbus	19
	Toelichting op de staat van baten en lasten Plusbus	20
	Staat van baten en lasten maaltijddienst	21
	Toelichting staat van baten en lasten van de maaltijddienst	21
	Staat van baten en lasten alarmering	22
	Toelichting staat van baten en lasten alarmering	22
	Bezoldiging bestuurders	23
	Vaststelling en goedkeuring jaarrekening	23
III	<u>Overige gegevens</u>	
	Overige gegevens	24
	Controleverklaring	25
	Bijlage 1. Staat van materiële vaste activa	26

I Jaarverslag 2014

Stichting Welzijn Ouderen Steenbergen

Bestuursverslag Stichting Welzijn Ouderen Steenbergen

Algemeen:

De Stichting Welzijn Ouderen Steenbergen is opgericht op 1 juli 2012 en statutair gevestigd te Steenbergen. Het SWOS richt zich met haar huidige en nieuwe activiteiten op alle ouderen binnen de kernen van de gemeente Steenbergen.

De ouderen in de gemeente Steenbergen, of zij nu in een intramurale setting wonen of zelfstandig thuis, kunnen gebruik maken van een breed scala aan zorg-, beweeg-, culturele- recreatieve en hulpverlenende activiteiten, ondersteund door een groot aantal vrijwilligers.

Doelstelling:

Stichting Welzijn Ouderen Steenbergen heeft de volgende doelstellingen:

1. Het bevorderen van het welzijn en het zo optimaal mogelijk zelfstandig functioneren van ouderen in de gemeente Steenbergen.
2. Het organiseren en uitvoeren van sociaal culturele activiteiten en welzijnsactiviteiten, specifiek ten behoeve van ouderen.
3. Het bevorderen van het verkrijgen van de juiste zorg van de daartoe geëigende voorzieningen.
4. Het begeleiden van ouderen, die om welke reden dan ook niet voor zichzelf kunnen opkomen, in het verkrijgen van de voor hen noodzakelijke voorzieningen in de thuissituatie.
5. Het beheren en in stand houden van diensten die ertoe leiden dat ouderen zolang mogelijk in hun eigen gekozen omgeving kunnen blijven functioneren.

Activiteiten:

Binnen de stichting worden de volgende activiteiten uitgevoerd:

- Sociaal culturele activiteiten
 - Activiteiten gericht op sport en beweging, ontmoeting en ontspanning
 - Ouderenadvieswerk
 - Personenalarmering
 - Boodschappendienst
 - Maaltijddienst
 - Mantelzorgondersteuning
- O.a. mantelzorg café, lotgenotencontactdag, dag van de mantelzorg, cursussen, vrijwillige thuishulp,
- Vervoer van ouderen middels de PLUSBUS.

Binnen de stichting is een coördinator werkzaam voor 32 uur per week.

Naast haar advies- en ondersteuningswerk is zij, samen met een parttime administratieve kracht voor 12 uur per week, nauw betrokken bij de activiteiten van Stichting Welzijn Ouderen Steenbergen.

Sinds 2013 is binnen de stichting ook een coördinator Mantelzorgondersteuning werkzaam, zij het dat dit gebeurt op basis van projecten. De stichting ontvangt hiervoor projectsubsidie van de gemeente Steenbergen. De uren inzet voor mantelzorgondersteuning is 18 uur per week, voor het project boodschappendienst 6 uur per week. Bij de Stichting Welzijn Ouderen Steenbergen zijn circa 100 vrijwilligers(inclusief de vrijwillige thuishulp, boodschappendienst, klus/tuindienst en vervoersvrijwilligers) met een zeer grote inzet betrokken bij

Financiering:

Stichting Welzijn Ouderen Steenberg wordt gesubsidieerd door de gemeente Steenberg. Als gevolg van gemeentelijk bezuinigingsbeleid wordt deze subsidie in totaal met € 60.000 gekort. In het jaar 2014 was van deze bezuiniging ruim € 45.000 gerealiseerd. De eigen bijdrage voor deelname aan de verschillende activiteiten moest wederom fors worden verhoogd. Dit heeft geleid tot veel onbegrip en onrust bij de deelnemende ouderen. Met name in de dorpskern Kruisland. Het jaar 2014 is afgesloten met een positief exploitatieresultaat, wat mede tot stand is gekomen door bovengenoemde forse verhoging van de eigen bijdrage, verhoging prijzen van de overige diensten met de prijsindicatiefactor 2014, de toegekende projectsubsidies boodschappendienst en mantelzorgondersteuning.

Maaltijddienst:

In 2014 zijn de verkoopprijzen met 3% gestegen, en zijn er ca. 500 maaltijden meer verkocht. Dit heeft geleid tot een opbrengststijging van € 4.493,-.

Alarmering:

De opbrengst is met € 3.457,- gestegen, veroorzaakt door een kleine toename van het aantal deelnemers en een verhoging van het gebruikerstarief.

Plusbus:

In 2014 zijn de prijzen van de Plusbus voor een enkele reis met € 0,25 verhoogd. Het totaal aantal ritten is met 1 % is gestegen. Het resultaat 2014 van de exploitatie van de Plusbus is met € 4.653,- verbeterd ten opzichte van 2013. De totale baten (ritopbrengsten, giften en overige opbrengsten) bedragen in 2014 € 42.234,-. De lasten € 43.708,-. De giften zijn in 2014 met € 2.766,- gestegen

Stichting Welzijn Ouderen Steenberg zal zich enthousiast inzetten om dit lokale sympathieke vervoermiddel voor de toekomst te kunnen blijven aanbieden.

Vrijwilligers:

Vrijwilligers zijn het gezicht van S.W.O.S. Zonder de vele vrijwilligers zou het werk van S.W.O.S niet mogelijk zijn. Zij zijn een belangrijke schakel in het geheel. Het overgrote deel van de groep vrijwilligers zit in de seniorenleeftijd. Met de komst van de projecten Mantelzorgondersteuning en Dienstenloket zijn er ook jongere vrijwilligers actief. De vrijwilligers worden ingezet op taken en diensten waarbij hun kwaliteiten en werkervaring tot hun recht komen. De meeste vrijwilligers werken minimaal 2 dagdelen binnen hun gekozen taak. S.W.O.S heeft een grote vaste groep vrijwilligers (100), de ervaring leert dat zij alleen stoppen met hun vrijwilligerswerk als de gezondheid het niet toelaat of als men een baan gevonden heeft. Inbreng en eigen initiatief van vrijwilligers wordt door SWOS serieus genomen, waardoor men zich waardevol voelt. De vrijwilligers komen uit de samenleving van de gemeente Steenberg en werken voor de samenleving. Dit geeft een sterke band met elkaar en met de klant(en).

Coördinator:

- *De coördinator is ondersteunend aanwezig bij de bestuursvergaderingen van SWOS.
- *De coördinator is participant in verschillende werkgroepen: werkgroep Steenberg dementievriendelijke gemeente, het G.O.O.S.-overleg, werkgroep Ouderenmishandeling. Werkgroep Samenhang in Welzijn, projectplan Dinteloord op 1 lijn.
- *De coördinator houdt zich bezig met de beleidsontwikkeling betreffende vrijwilligers SWOS en de ontwikkeling van nieuwe initiatieven.
- *De coördinator draagt wekelijks 2 dagdelen bij aan de spreekuren van Vraagwijzer en ondersteunt en verricht bureauwerk t.b.v. W.M.O. afhandelingen.
- *Daarnaast worden de nodige hand- en spandiensten ten behoeve van Vraagwijzer verricht.
- *Het ouderenadvieswerk en het afstemmingsoverleg met andere zorgaanbieders en de gemeente vraagt steeds meer inzet van de coördinator.

Toch is het ook in 2014 wederom gelukt, met grote betrokkenheid van het personeel en de vrijwilligers van Stichting Welzijn Ouderen Steenberg alle kernactiviteiten goed en tijdig te verrichten.

Toekomstvisie:

Stichting Welzijn Ouderen is dienstverlenend aan ouderen en hun mantelzorgers. De waarden zijn het behouden en bevorderen van het welbevinden, het welzijn, zelfstandigheid en onafhankelijkheid van de ouderen in hun eigen leefomgeving (woning en wijk). In overleg met mantelzorger, zorgvrager en vrijwilliger wordt gekeken naar een gezond evenwicht voor de mantelzorger in het uitvoeren van zorgtaken en overige facetten in het leven van de zorgvrager en mantelzorger

S.W.O.S. staat d.m.v. de laagdrempelige activiteiten, de praktische diensten en presentie van de medewerkers en vrijwilligers dicht bij de mensen of het nu gaat om de mantelzorger, de klant van de verschillende diensten of deelnemers aan activiteiten. SWOS heeft de intentie om door haar aanwezigheid en door persoonlijke gesprekken de vraag achter de vraag te ontdekken. SWOS biedt maatwerk, voor ieder individu wordt gezocht naar een oplossing voor zijn/haar vraag.

Voorbeelden van maatwerk:

- goede koppelingen te maken tussen klant en vrijwilliger;
- levering van diëten binnen de maaltijddienst;
- valdetectie binnen de persoonsalarmering.

SWOS werkt met vrijwilligers, zij worden op taken geplaatst waarin hun kwaliteiten het beste benut worden en waar ze zich gewaardeerd voelen. De vrijwilligers komen uit de gemeenschap van Steenbergen en werken voor de gemeenschap van Steenbergen.

Blijven meedoen in de samenleving, klant of vrijwilliger, is hierbij het belangrijkste.

Voor 2015 is voor de Stichting Welzijn Ouderen Steenbergen de volgende samenvattende taakstellende begroting vastgesteld en goedgekeurd:

Opbrengsten	Subsidies	190.100
	Overige opbrengsten	<u>125.200</u>
	Totaal opbrengsten	315.300
Kosten	Personeelskosten	122.100
	Afschrijvingskosten	25.400
	Huisvestingskosten	26.100
	Administratiekosten	11.200
	Vervoerskosten	10.700
	Belasting/verzekering	8.200
	Algemene kosten	37.300
	Onderhoud plusbussen	6.400
	Inkoop maaltijden	34.100
	Kosten alarmering	12.700
	Activiteiten	35.300
	Computercursussen	<u>5.700</u>
Totaal kosten	335.200	
Begrotingstekort 2015		19.900 -

Steenbergen, 29 mei 2014.

Namens het bestuur,

A.F. Hommel
voorzitter

II Jaarrekening 2014

STICHTING

Welzijn Ouderen Steenbergen

Balans per 31 december 2014 na resultaatbestemming

	31-12-2014	31-12-2013
1. ACTIVA		
1.1 Materiële vaste activa	75.819	95.875
1.2 Voorraden	0	0
1.3 Vorderingen	6.585	8.153
1.4 Liquide middelen	138.796	175.542
Totaal	<u>221.200</u>	<u>279.570</u>

Balans per 31 december 2014 na resultaatbestemming

	31-12-2014	31-12-2013
2. PASSIVA		
2.1 Eigen vermogen	99.129	88.792
2.2 Kortlopende schulden en overlopende passiva	122.070	190.778
Totaal	<u>221.200</u>	<u>279.570</u>

Staat van baten en lasten

	Jaarrekening 2014	Begroting 2014	Jaarrekening 2013
1. BATEN			
1.1 Opbrengst maaltijden	41.639	41.750	37.146
1.2 Opbrengst plusbus	32.849	26.710	29.277
1.3 Opbrengst alarmering	25.036	20.880	21.614
1.4 Opbrengst contributies	22.936	17.190	13.297
1.5 Opbrengst cursusgeld	8.689	13.760	3.551
1.6 Opbrengst bar	645	0	7.127
1.7 Gemeentelijk subsidie	202.215	194.500	207.954
1.8 Rente opbrengst	217	20	143
1.9 Overige opbrengsten	13.559	4.700	8.652
Totaal baten	<u>347.784</u>	<u>319.510</u>	<u>328.760</u>
2. LASTEN			
2.1 Personeelskosten	139.358	110.000	121.250
2.2 Huisvestingskosten	27.571	27.900	32.233
2.3 Administratiekosten	13.899	10.970	11.702
2.4 Vervoerskosten	10.209	10.560	13.108
2.5 Belastingen/Verzekeringen	3.409	8.340	8.020
2.6 Algemene kosten	25.456	23.250	26.556
2.7 Afschrijvingskosten	33.257	30.490	21.191
2.8 Kosten inkoop maaltijden	37.580	37.100	32.792
2.9 Kosten onderhoud auto's	4.411	5.870	7.744
2.10 Kosten alarmering	12.947	11.440	12.332
2.11 Kosten activiteiten	25.206	32.380	33.020
2.12 Kosten cursussen	4.074	12.600	3.682
2.13 Kosten bar	69	0	3.024
Totaal lasten	<u>337.448</u>	<u>320.900</u>	<u>326.653</u>
Resultaat	<u>10.336</u>	<u>1.390-</u>	<u>2.107</u>

Kasstroomoverzicht

	2014	2013
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Exploitatieresultaat	10.336	2.107
Aanpassingen voor:		
- afschrijvingen	<u>33.257</u>	<u>21.191</u>
	33.257	21.191
Veranderingen in vlottende middelen:		
- voorraden	0	700
- vorderingen	1.568	902
- kortlopende schulden	<u>-68.708</u>	<u>127.930</u>
	-67.140	<u>129.532</u>
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten	-23.547	152.830
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings in materiële vaste activa	-13.200	-73.642
Desinvesteringen materiële vaste activa	0	0
	<u> </u>	<u> </u>
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten	-13.200	-73.642
Mutatie liquide middelen	<u>-36.747</u>	<u>79.188</u>
Eindsaldo Liquide middelen	138.796	175.542
Beginsaldo Liquide middelen	175.542	96.354
Mutatie Liquide middelen	<u>-36.747</u>	<u>79.188</u>
Verschil	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

Grondslagen van de waardering van activa en passiva en van de bepaling van het resultaat

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving 640 (organisaties zonder winststreven).

Activiteiten

De activiteiten van de Stichting Welzijn Ouderen Steenbergen bestaan voornamelijk uit het organiseren van sociale en culturele activiteiten, alsmede het verzorgen van maaltijddienst, personenalarmering en taxibusvervoer voor de ouderen van de gemeente Steenbergen.

Continuïteitsveronderstelling

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

Vergelijking met voorgaand jaar

De grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar.

Fusie

Per 1 juli 2012 zijn de stichting Sociaal Cultureel Ouderenwerk Steenbergen (SKOS) en de nieuwe Stichting Welzijn Ouderen Steenbergen (SWOS) gefuseerd, waarbij SKOS de verdwijnende partij is. In het fusiedocument is opgenomen dat de financiële gegevens van de verdwijnende partij SKOS, met ingang van 1 januari 2012 verantwoord zullen worden in de nieuwe stichting SWOS (voorheen genaamd stichting SOS). Per 1 januari 2012 zijn de activa en passiva van beide stichtingen samengevoegd ('pooling of interest'). Dit geldt voor de gegevens van 2014, maar ook voor de vergelijkende gegevens 2013.

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld op basis van de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen.

Verbonden rechtspersonen:

Stichting Welzijn Ouderen Steenbergen vormt voor Stichting tante Louise-Vivensis Zorg een verbonden partij. De transacties die hebben plaatsgevonden tussen de verbonden rechtspersonen betreft met name beschikbaarstelling van personeel en dienstverlening in de vorm van ondersteunende administratieve diensten. De omvang van de transacties tussen verbonden rechtspersonen bedraagt € 143.757,-

Activa en passiva

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Resultaten 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.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen historische aanschafwaarde, onder aftrek van jaarlijkse lineaire afschrijvingen.

Vorraden

De voorraad wordt gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs, voor zover nodig onder aftrek van een voorziening voor incourantheid, dan wel lagere marktwaarde.

Vorderingen

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde en voor zover noodzakelijk verminderd met bedragen voor het risico van oninbaarheid. De bedragen voor het risico van oninbaarheid zijn bepaald via de statische methode tegen nominale waarde.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kassen en banktegoeden. Deze worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Kortlopende schulden

Deze zijn opgenomen tegen nominale waarde. Dit betreft schulden met een looptijd van korter dan 1 jaar.

Grondslagen van resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderinggrondslagen.

De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben, uitgaande van historische kosten. Verliezen worden verantwoord als deze voorzienbaar zijn; baten worden verantwoord als deze gerealiseerd zijn.

Baten (waaronder nagekomen budgetaanpassingen) en lasten uit voorgaande jaren die in dit boekjaar zijn geconstateerd, worden aan dit boekjaar toegerekend. De afschrijvingen worden berekend over de aanschaffingswaarde.

Segmentatie

In de jaarrekening is de exploitatie gesegmenteerd op basis van de diverse activiteiten binnen de stichting.

Toelichting op de balans

ACTIVA

	<u>31-12-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
1.1 Materiële vaste activa		
<i>De specificatie is als volgt:</i>		
Inventarissen	14.047	5.575
Vervoermiddelen	61.773	90.301
	<u>75.819</u>	<u>95.876</u>

Het verloop van de materiële vaste activa in het verslagjaar is als volgt weer te geven:

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Boekwaarde per 1 januari	95.875	43.424
Bij: investeringen	13.200	73.642
Af: afschrijvingen	33.257	21.191
Boekwaarde per 31 december	<u>75.819</u>	<u>95.875</u>

Toelichting:

Voor de materiële vaste activa wordt een afschrijvings percentage van 20% gehanteerd. Voor materiële vaste activa die 2e hands worden aangeschaft, wordt het percentage gehanteerd, dat correspondeert met de verwachte economische levensduur bij het moment van aanschaf.

Voor nadere specificatie van de materiële vaste activa wordt verwezen naar bijlage 1.

1.3 **Vorderingen**

Debiteuren	5.248	3.199
Overige vorderingen	1.337	3.655
Vooruitbetaalde bedragen	0	1.299
Totaal	<u>6.585</u>	<u>8.153</u>

Toelichting:

De vorderingen zijn ultimo 2014, nagenoeg gelijk aan het saldo ultimo 2013.

Overige vorderingen

Activiteiten 4e kwartaal 2014	1.035	0
Plusbus december	168	2.200
Rente banken	134	0
Energiebelasting	0	1.350
Overige	0	105
Totaal	<u>1.337</u>	<u>3.655</u>

Vooruitbetaalde bedragen

Overige vooruitbetaalde bedragen	<u>0</u>	<u>1.299</u>
----------------------------------	----------	--------------

Toelichting op de balans

ACTIVA

	<u>31-12-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
1.4 Liquide middelen		
Kas	737	589
Bank	109.708	164.953
Bank spaarrekening	28.351	10.000
Kruisposten	0	0
Totaal	<u>138.796</u>	<u>175.542</u>

Toelichting:

De liquide middelen staan geheel ter vrije beschikking van de stichting.

PASSIVA

	<u>31-12-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
2.1 Eigen vermogen		
<i>Algemene reserve</i>		
Beginsaldo	5.812	3.653
Resultaatbestemming	<u>16.725</u>	<u>2.159</u>
Eindsaldo	22.537	5.812
Bestemmingsreserves:		
<i>Plusbus</i>		
Beginsaldo	115.717	112.401
Resultaatbestemming	<u>-2.276</u>	<u>3.316</u>
Eindsaldo	113.441	115.717
<i>Vervoer maaltijddienst</i>		
Beginsaldo	-2.757	2.757-
Resultaatbestemming	<u>0</u>	<u>-</u>
Eindsaldo	-2.757	2.757-
<i>Alarmering</i>		
Beginsaldo	-36.980	33.612-
Resultaatbestemming	<u>-4.113</u>	<u>3.368-</u>
Eindsaldo	-41.093	36.980-
<i>Computers</i>		
Beginsaldo	7.000	7.000
Resultaatbestemming	<u>0</u>	<u>-</u>
Eindsaldo	7.000	7.000
Totaal	<u>99.128</u>	<u>88.792</u>

Toelichting op de balans

PASSIVA

Toelichting:

Resultaatbestemming is conform regelgeving van de gemeente Steenbergen

Bestemmingsreserve "plusbus" wordt gevormd ten behoeve van het onderhouden van de plusbussen. De mutatie in de vorming van deze reserve is beperkt tot het in het lopende jaar behaalde resultaat op de exploitatie van de plusbussen.

Bestemmingsreserve "vervoer maaltijddiensten" wordt gevormd ten behoeve van het exploiteren van de maaltijdverstrekking aan ouderen in de regio Steenbergen. De mutatie in de vorming van deze reserve is beperkt tot het in het lopende jaar behaalde resultaat op de exploitatie van het verstrekken van maaltijden aan ouderen.

Bestemmingsreserve "alarmering" wordt gevormd ten behoeve van het exploiteren van voorziening van alarmering bij ouderen in de regio Steenbergen. De mutatie in de vorming van deze reserve is beperkt tot het in het lopende jaar behaalde resultaat op de exploitatie van het verstrekken van alarmeringsvoorzieningen aan ouderen.

Bestemmingsreserve "computers" wordt gevormd ten behoeve van het vervangen van lescomputers.

2.2 Kortlopende schulden & overlopende passiva

	<u>31-12-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
Crediteuren	24.350	18.382
Nog te betalen overig	30.987	25.155
Vooruitontvangen bedragen	45.738	4.868
Rekening Courant stg. tanteLouise-Vivensis Zorg	20.996	142.373
Totaal	<u>122.070</u>	<u>190.778</u>

Toelichting:

Kortlopende schulden en overlopende passiva met een looptijd > 1 jaar = € 13.098,-, dit betreft vooruitontvangen bedragen.

In de nog te betalen bedragen is geen post meer opgenomen voor accountantskosten, deze zijn door middel van een vooraf overeengekomen bedrag reeds in rekening gebracht.

In de vooruitontvangen bedragen is een bedrag van € 19.245,- opgenomen voor ontvangen bedragen BPM van een in 2010 en een in 2013 aangeschafte Plusbus. Dit bedrag wordt, gelijk aan de afschrijvingstermijn van 5 jaar van de Plusbus, aan het resultaat toegerekend.

Door aflossing van de rekening courantschuld aan de stichting tanteLouise-Vivensis Zorg is deze schuld fors gedaald ten opzichte van 2013.

Toelichting op de balans

PASSIVA

	<u>31-12-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
<i>Nog te betalen overig</i>		
Reservering vakantiegeld	0	348
Pensioenpremies	0	785
Brutosalaris	0	2.750
Huisvestingskosten Nieuw-Vossemeer en Steenbergen	0	1.265
Afrekening subsidie boodschappendienst Gemeente Steenbergen	0	8.610
Bankrente en -kosten	313	215
Bankrekening 55+ beurs	3.530	3.866
Kosten tante Louise-Vivensis	24.664	0
Kruisposten	0	201
Overige	2.480	7.115
Totaal	<u>30.987</u>	<u>25.155</u>

Vooruitontvangen bedragen

Ontvangen BPM belastingdienst	19.245	4.868
Ontvangen voor Actorproject	25.652	0
Contributies	841	0
Totaal	<u>45.738</u>	<u>4.868</u>

Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

Er zijn geen "niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen".

Toelichting op de staat van baten en lasten 2014 - segmentatie

In onderstaand overzicht wordt de staat van baten en lasten weergegeven naar de verschillende segmenten van SWOS. Voor de toelichting op de staat van baten en lasten wordt verwezen naar de volgende pagina's.

Staat van baten en lasten

	Algemene kosten	Plusbus	Maaltijddienst	Alarmering
BATEN				
Opbrengst maaltijden	-	-	41.639	-
Opbrengst plusbus	-	32.849	-	-
Opbrengst alarmering	-	-	-	25.036
Opbrengst contributies	22.936	-	-	-
Opbrengst cursusgeld	8.689	-	-	-
Opbrengst bar	645	-	-	-
Gemeentelijk subsidie	202.215	-	-	-
Rente opbrengst	217	-	-	-
Overige opbrengsten	4.004	9.385	-	170
Totaal baten per segment	238.705	42.234	41.639	25.207
Totaal baten 2014	347.784			
LASTEN				
Personeelskosten	136.550	862	425	1.520
Huisvestingskosten	27.547	24	-	-
Administratiekosten	13.899	-	-	-
Vervoerskosten	978	8.499	733	-
Belastingen/Verzekeringen	1.160	2.250	-	-
Algemene kosten	24.107	353	986	10
Afschrijvingskosten	447	28.527	-	4.283
Kosten inkoop maaltijden	-	-	37.580	-
Kosten onderhoud auto's	-	3.193	1.218	-
Kosten alarmering	-	-	-	12.947
Kosten activiteiten	25.206	-	-	-
Kosten cursussen	4.074	-	-	-
Kosten bar	69	-	-	-
Totaal lasten per segment	234.037	43.708	40.943	18.760
Totaal lasten 2014	337.448			
Resultaat per segment	4.668	1.474-	696	6.446
Totaal resultaat 2014	10.336			

Toelichting op de staat van baten en lasten 2014

De gepresenteerde exploitatie plusbus, maaltijddienst en alarmering zijn overeenkomstig de opzet van de aanvraag en verantwoording van de budgetsubsidie van de gemeente Steenbergen.

Het positieve exploitatiesaldo van € 10.336,- over 2014 wordt als volgt samengevat:

<u>Exploitatie</u>	<u>Subsidiabel 2014</u>	<u>Eigen rekening</u>	<u>Saldo Resultaat</u>
Algemene kosten	-197.547	0	-197.547
Plusbus	802	-2.276	-1.474
Maaltijddienst	696	0	696
Alarmering	10.559	-4.113	6.446
	-185.490	-6.389	-191.879
Voorlopige gemeentelijke subsidie 2014	202.215		202.215
Saldo	16.725	-6.389	10.336

De gemeente Steenbergen heeft in haar brief van 18 december 2013 een voorlopige budgetsubsidie voor 2014 toegekend voor een totaal bedrag van € 116.091,-. Vervolgens zijn door de gemeente Steenbergen twee projectsubsidies toegekend met een totaalbedrag van € 86.124,-.

Prestatieafspraken budgetsubsidie 2014

	<u>Taakstelling tenminste</u>	<u>Realisatie</u>	<u>Vershil</u>
Plusbus: aantal ritten	9.461	9.119	-342
Maaltijddienst: aantal deelnemers	69	39	-30
Alarmering: aantal deelnemers	75	146	71
Ondersteuning en advies: uren per week	8	8	0

Bij het aantal ritten plusbus is een onderschrijding ten opzichte van de prestatieafpraak (-4%).

Bij de maaltijddienst zijn 30 deelnemers minder dan de taakstelling (-43%).

Bij personenalarmering zijn 146 deelnemers en wordt de prestatieafpraak ruim overschreden(+95%).

Bij ondersteuning en advies is er geen afwijking van de prestatieafpraak. (0%)

Gemiddeld wordt er 12% boven de afspraak gepresteerd.

Exploitatie algemene kosten

	2014	2013
1. Baten		
1.4 Opbrengst contributies	22.936	13.296
1.5 Opbrengst cursusgeld	8.689	3.551
1.6 Opbrengst bar	645	7.127
1.7 Gemeentelijke subsidie	202.215	207.954
1.8 Rente opbrengst	217	143
1.9 Overige opbrengsten	4.004	2.257
Totaal baten	<u>238.705</u>	<u>234.328</u>
2. Lasten		
2.1 Personeelskosten	136.550	121.250
2.2 Huisvestingskosten	27.547	32.233
2.3 Administratiekosten	13.899	11.702
2.4 Vervoerskosten	978	1.008
2.5 Belastingen/Verzekeringen	1.160	819
2.6 Algemene kosten	24.107	24.658
2.7 Afschrijvingskosten	447	644
2.11 Kosten activiteiten	25.206	33.019
2.12 Kosten cursussen	4.074	3.682
2.13 Kosten bar	69	3.024
Totaal lasten	<u>234.037</u>	<u>232.039</u>
Resultaat	<u>4.668</u>	<u>2.289</u>

Recapitulatie exploitatierekening Algemene kosten 2014

Subsidiabel:	
Totaal lasten	234.037
af:	
Opbrengst contributies	22.936
Opbrengst cursusgeld	8.689
Opbrengst bar	645
Overige opbrengsten	4.220
Totaal subsidiabel	<u>197.547</u>

Toelichting exploitatie algemene kosten

De huisvestingskosten, de personeelskosten en de overige beheerskosten worden hier verantwoord, alsmede de lokale sociaal culturele activiteiten.

Tevens worden hier ook de gemeentelijke subsidies onder verantwoord.

Er hebben zich geen transacties met verbonden partijen voorgedaan op niet-zakelijke grondslag.

De exploitatie 2014 laat ten opzichte van de exploitatie 2013 een positief verschil zien van € 2.379,-.

De gemeentelijke subsidie 2014 is € 5.739,- lager dan in 2013. Dit komt enerzijds door een daling van de budgetsubsidie met € 11.479,-, en anderzijds door stijging van de projectsubsidies met € 5.740,-.

1.4 Opbrengst contributies

De opbrengst contributies is gestegen met € 9.640,- ten opzichte van 2013. Dit komt voornamelijk doordat de contributies op activiteiten fors zijn verhoogd.

1.5 Opbrengst Cursusgeld

De opbrengst cursusgeld is € 5.138,- hoger dan in 2013, omdat de computercursussen in 2013 enige tijd niet zijn georganiseerd. Met name in de kern Steenbergen kent het aantal cursisten een enorme groei.

1.6 Opbrengst Bar

De opbrengst bar, welke altijd volledig werd gegenereerd door de woonkern Kruisland, is in 2014 nog minimaal, omdat deze barfunctie met ingang van februari 2014 volledig is komen te vervallen.

1.7 Gemeentelijke subsidies

De subsidies zijn afkomstig van de gemeente Steenbergen, en kunnen als volgt worden gespecificeerd:

- Budgetsubsidie 2014	116.091
- Project boodschappendienst 2014	16.895
- Project mantelzorgondersteuning 2014	59.744
- Project dienstenloket 2014	9.485
	<u>202.215</u>

1.9 Overige opbrengsten

Hierin is opgenomen de ontvangst uit de verkoop van de biljarts van de locatie Kruisland voor € 1.480,-.

2.1 Personeelskosten

Dit betreft de kosten van de coördinator van de stichting, de projectcoördinator en de kosten van een medewerker die voor SWOS secretariaatswerkzaamheden verricht, in parttime dienstverband.

De personeelskosten zijn met € 15.300,- gestegen. Enerzijds veroorzaakt door kostenstijging van € 22.315,- omdat de kosten van voornoemde medewerkers onder het hoge BTW tarief vallen.

Anderzijds is er een kosten daling doordat twee part-time medewerkers in dienst voor de algemene ondersteuning van de locatie Kruisland niet meer in dienst zijn, dit levert een voordeel op van € 7.015,-.

Toelichting exploitatie algemene kosten

2.2 Huisvestingskosten

In 2014 werd vanuit het kantoor Fabrieksdijk 6 te Steenbergen gewerkt. Daarnaast werden voor het uitvoeren van activiteiten nog ruimtes gehuurd in Steenbergen, Kruisland, Dinteloord, Nieuw-Vossemeer en de Heen.

Specificatie huisvestingskosten:	Steenbergen	11.965	
	Kruisland	4.835	
	Dinteloord	7.500	
	Nieuw Vossemeer	3.007	
	De Heen	240	
		<u>27.547</u>	

2.3 Administratiekosten

Dit betreft de kosten welke zijn gemaakt voor uitvoering van de administratie, welke wordt is uitgevoerd door stichting tante Louise-Vivensis. Deze kosten zijn gestegen met € 2.197,-, omdat het hoge BTW tarief moet worden toegepast.

2.11/12 Kosten activiteiten en cursussen

	<i>activiteiten</i>	<i>cursussen</i>
Steenbergen	9.903	2.018
Kruisland	3.910	0
Dinteloord	5.440	0
Nieuw Vossemeer	5.803	2.056
De Heen	150	0
	<u>25.206</u>	<u>4.074</u>

De kosten van de cursussen zijn ongeveer gelijk gebleven. De kosten van de activiteiten zijn met € 7.604,- gedaald, door minder uitgaven aan docenten.

Exploitatie Plusbus

	2014	2013
1. <u>Baten</u>		
1.2 Opbrengst ritten	15.983	15.177
1.2 Giften plusbus	16.866	14.100
1.9 Overige opbrengsten	9.385	5.905
 Totaal baten	<u>42.234</u>	<u>35.182</u>
 2. <u>Lasten</u>		
2.1 Personeelskosten	862	1.224
2.2 Huisvestingskosten	24	0
2.4 Vervoerskosten (o.a. brandstof)	8.499	8.693
2.5 Belastingen / Verzekeringen	2.250	7.201
2.6 Algemene kosten	353	840
2.7 Afschrijvingskosten	28.527	16.689
2.9 Kosten onderhoud auto's	3.193	6.407
2.11 Kosten activiteiten	0	256
 Totaal lasten	<u>43.708</u>	<u>41.309</u>
 Resultaat	<u>-1.474</u>	<u>-6.127</u>

Toelichting op de exploitatie Plusbus

De Plusbus verzorgt vervoer van ouderen in de gemeente Steenberg.
Het resultaat 2014 is met € 4.653,- verbeterd ten opzichte van 2013.

1.2 Opbrengst ritten

De ritopbrengsten zijn met € 806,- gestegen ten opzichte van 2013.
Het totaal aantal ritten is met 1 % gestegen.

1.2 Giften plusbus

Het ontvangen bedrag uit donaties is gestegen met € 2.766,-, omdat een aantal grotere donaties zijn ontvangen.

1.9 Overige opbrengsten

In het bedrag van de overige opbrengsten, is een bedrag van € 9.200,- opgenomen voor het aan 2014 toegerekende deel van de terugontvangen belasting BPM op de in 2010 en 2013 aangeschafte Plusbussen.

2.4 Vervoerskosten

Hieronder worden de brandstofkosten verantwoord.

2.5 Belastingen / Verzekeringen

Hier zijn de verzekeringskosten en de motorrijtuigenbelasting van de plusbussen verantwoord.
Er is een daling van € 4.951,- in de kosten, omdat over de plusbussen geen motorrijtuigenbelasting hoeft te worden betaald.

2.7 Afschrijvingskosten

De afschrijvingskosten hebben betrekking op de afschrijving van de Plusbussen.
De afschrijvingskosten zijn toegenomen met € 11.838,-, omdat in oktober 2013 een nieuwe plusbus is aangeschaft. De oude, ingeruilde, plusbus was op 1 januari 2013 al volledig afgeschreven.

2.9 Onderhoud auto's

De onderhoudskosten van de plusbussen zijn met € 3.213,- gedaald, doordat de nieuwe plusbus minder onderhoud vergde dan de oude plusbus, en doordat in 2014 geen winterbanden zijn aangeschaft, in tegenstelling tot in 2013.

Recapitulatie exploitatierekening Plusbus 2014

Subsidiabel:	
Opbrengst ritten	15.983
Personeelskosten	862
Vervoerskosten	8.499
Belastingen/verzekeringen	2.250
Algemene kosten	376
Kosten onderhoud auto's	3.193
Per saldo	802
Eigen rekening stichting	
Giften plusbus	16.866
Renteopbrengst	-
Diverse baten	9.385
Afschrijvingskosten	28.527
Per saldo	2.276-
Exploitatieresultaat 2014	1.474-

Exploitatie maaltijddienst

	2014	2013
1. <u>Baten</u>		
1.1 Opbrengst maaltijden	41.639	37.146
1.9 Overige opbrengsten	0	35
Totaal baten	<u>41.639</u>	<u>37.181</u>
2. <u>Lasten</u>		
2.1 Personeelskosten	425	143
2.4 Vervoerskosten	733	684
2.5 Belastingen / Verzekeringen	0	0
2.6 Algemene kosten	986	1.014
2.8 Inkoopkosten maaltijden	37.580	32.792
2.9 Kosten onderhoud auto's	1.218	1.337
Totaal lasten	<u>40.943</u>	<u>35.971</u>
Resultaat	<u>696</u>	<u>1.210</u>

Toelichting exploitatie van de maaltijddienst

De maaltijddienst verzorgt maaltijden voor ouderen in de gemeente Steenbergen. De ouderen voor wie de maaltijd wordt verzorgd, verkeren vanwege somatische en/of geestelijke problemen in een afhankelijke situatie.

Het resultaat 2014 is nagenoeg gelijk aan het resultaat van 2013.

1.1 Opbrengst maaltijden

De verkoopprijzen van de hoofdgerechten zijn in 2014 met 3% gestegen en er zijn ca. 500 maaltijden meer verkocht dan in 2013. Hierdoor is de opbrengst € 4.493,- hoger dan in het voorgaande jaar.

2.1 Personeelskosten

Onder de personeelskosten vallen de onkostenvergoedingen aan vrijwilligers.

2.4 Vervoerskosten

Onder vervoerskosten vallen de brandstofkosten van de auto ten behoeve van het rondbrengen van de maaltijden.

2.6 Algemene kosten

Onder de algemene kosten vallen de softwarekosten voor het bestelsysteem.

2.8 Inkoopkosten maaltijden

Door een stijging van het aantal verkochte maaltijden zijn de inkoopkosten gestegen met € 4.788,-.

Recapitulatie exploitatierekening maaltijddienst 2014

Het subsidiabele bedrag voor de maaltijddienst bedraagt € 696

Exploitatie alarmering

	2014	2013
1. <u>Baten</u>		
1.3 Opbrengst alarmering	25.036	21.579
1.9 Overige opbrengsten	170	490
Totaal baten	<u>25.207</u>	<u>22.069</u>
2. <u>Lasten</u>		
2.1 Personeelskosten	1.520	1.100
2.6 Algemene kosten	10	43
2.7 Afschrijvingskosten	4.283	3.858
2.10 Kosten alarmering	12.947	12.332
Totaal lasten	<u>18.760</u>	<u>17.334</u>
Resultaat	<u>6.446</u>	<u>4.735</u>

Toelichting exploitatie alarmering

De plaatsing van alarmsystemen bij ouderen betekent dat voor die ouderen een grote zekerheid wordt bereikt. De veiligheid wordt door deze apparatuur sterk bevorderd.

Het resultaat 2014 is met € 1.711,- gestegen ten opzichte van het vorige verslagjaar.

1.3 Opbrengst alarmering

De opbrengst is met € 3.457,- gestegen. Dit komt omdat in het tarief in 2014 met ca. 2% is verhoogd. Er is ook nog een kleine toename van het aantal deelnemers.

2.1

De personeelskosten bestaan uit de reiskosten voor de vrijwilligers.

2.7 Afschrijvingskosten

De afschrijvingskosten betreffen de afschrijvingen op alarmeringsapparatuur. Deze kosten zijn met € 425,- gestegen omdat er in 2014 nieuwe alarmeringsapparatuur is aangeschaft.

2.10 Kosten alarmering

De kosten zijn iets hoger, doordat er meer aansluitingen zijn.

Recapitulatie exploitatierekening alarmering 2014

Subsidiabel:	
Opbrengst alarmering	25.036
Personeelskosten	1.520
Algemene kosten	10
Overige kosten alarmering	<u>12.947</u>
	10.559
Eigen rekening:	
Overige baten en lasten	170
Afschrijvingskosten	<u>4.283</u>
	4.113-
Exploitatieresultaat 2014	<u>6.446</u>

Bezoldiging bestuurders

De bezoldiging van de bestuurders van Stichting Welzijn Ouderen Steenbergen bedraagt € 0.

Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

Het bestuur van Stichting Welzijn Ouderen Steenbergen heeft de jaarrekening 2014 vastgesteld en goedgekeurd op 29 mei 2015

Ondertekening door de bestuurders

A.F. Hommel
Voorzitter

J.L.L. Pelgrims
Vice-voorzitter

C.G. Iriks
Secretaris

M. Kop Jansen-de Laat
Penningmeester

A. Damen
Lid

III

Overige gegevens

Stichting Welzijn Ouderen Steenbergen

Overige gegevens

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

De controleverklaring van de onafhankelijke accountant is toegevoegd op bladzijde 25.

Bestemming van het resultaat over het boekjaar 2013

De jaarrekening 2013 van Stichting Welzijn Ouderen Steenbergen is vastgesteld door het bestuur op 24 juni 2014.

Het bestuur heeft de bestemming van het resultaat vastgesteld conform het daartoe gedane voorstel.

Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2014

De exploitatie over het boekjaar 2014 sluit met een positief saldo van

10.336

Dit saldo is als volgt verdeeld:

Toevoeging aan de algemene reserve

16.725

Mutatie bestemmingsreserves:

Plusbus

€ -2.276

Alarmering

-4.113

-6.389

Totaal eveneens

10.336

Vooruitlopend op het door het bestuur te nemen besluit over de resultaatbestemming is het resultaat over 2014 van € 10336 positief, reeds in de balans ultimo 2014 verwerkt onder het eigen vermogen.

Gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben geen gebeurtenissen na balansdatum plaatsgevonden die een ander beeld geven van de stand per 31 december 2014

Controleverklaring

Bijlage 1. Materiele vaste activa

Activagroep	Exploitatie	Naam	Boekwaarde 01-01-2014	Investering 2014	Desin vest 2014	Afschrijving t/m 2013	Afschrijving 2014	Aanschaf waarde 31-12-2014	Cumulatieve afschrijving 31-12-2014	Boekwaarde 31-12-2014
Inventaris	Alarmering	ALARMERING AMI 2000/3	283	0	0	3.105	282	3.388	3.387	1
Inventaris	Alarmering	ALARMERING AMI 2000/3	651	0	0	3.258	652	3.909	3.910	-1
Inventaris	Alarmering	ALARMERING	999	0	0	1.853	570	2.852	2.423	429
Inventaris	Alarmering	ALARMERING 8 STUKS GEBRUIKT	889	0	0	3.111	889	4.000	4.000	0
Inventaris	Alarmering	ALARMERING 11 STUKS	1.526	0	0	949	495	2.475	1.444	1.031
Inventaris	Algemeen	AANLEG NETWERK TELEF/COMP	1.229	0	0	1.006	447	2.235	1.453	782
Inventaris	Kruisland	VAATWASSER ELECTROLUX	0	0	0	2.979	0	2.979	2.979	0
Inventaris	Kruisland	7 LESCOMPUTERS	0	0	0	3.290	0	3.290	3.290	0
Inventaris	Steenbergen	KOERSBALMAT	0	0	0	790	0	790	790	0
Inventaris	Steenbergen	ASUS LAPTOP	0	0	0	1.334	0	1.334	1.334	0
Inventaris	Steenbergen	KANTOORMEUBELEN	0	0	0	2.200	0	2.200	2.200	0
Inventaris	Steenbergen	BEAMER	0	0	0	575	0	575	575	0
Inventaris	Alarmering	ALARMERING 20 VI LITE	0	4.400	0	0	833	4.400	833	3.567
Inventaris	Alarmering	ALARMERING 20 VI LITE	0	4.400	0	0	472	4.400	472	3.928
Inventaris	Alarmering	ALARMERING 20 VI LITE	0	4.400	0	0	90	4.400	90	4.310
		Totaal inventaris	5.575	13.200	0	24.453	4.730	43.227	29.183	14.045
Vervoermiddelen Plusbus		FORD TRANSIT 49-LKZ-7	19.549	0	0	49.445	13.799	68.994	63.244	5.750
Vervoermiddelen Plusbus		FORD TRANSIT 5-SBV-27	70.752	0	0	2.890	14.728	73.642	17.618	56.024
		Totaal vervoermiddelen	90.301	0	0	52.335	28.527	142.636	80.862	61.774
Totaal generaal			95.876	13.200	0	76.788	33.257	185.863	110.044	75.819