

Jaarrekening WIJ Heemstede 2020

Inhoudsopgave

Bestuursverslag 2020	2
Balans	5
Staat van baten en lasten	6
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	7
Toelichting op de balans	9
Toelichting op staat van baten en lasten	12
Overige gegevens	18
Controleverklaring	19

Jaarrekening WIJ Heemstede 2020

BESTUURSVERSLAG 2020

Financieel verslag 2020

Zoals in de inleiding naar voren komt is het financieel verslag onderdeel van de totale verantwoording van WIJ Heemstede over het jaar 2020. Ook in financiële zin zijn wij binnen de door de gemeente gestelde kaders gebleven en hebben wij een bestemmingsreserve kunnen aanleggen voor ontwikkeling en managementuren in 2021.

Het bestuur en directie bestonden in 2020 uit:

De heer A.P. van de Nes	voorzitter
De heer A. Koopman	penningmeester tot mei 2020
De heer R. de Barbanson	penningmeester vanaf mei 2020
Mevrouw J.P.G. Meijer - Daniels	secretaris
Mevrouw E. Post - van Zon	
De heer C. Jacobs	
Mevrouw M. van Doorn	
Mevrouw A. Terwiel - Kuneman	lid tot november 2020

Directeur

Mevrouw A. Aukema	directeur tot februari 2020
De heer Menso de Maar	directeur vanaf februari 2020 tot augustus 2020
Mevrouw M. Lolkema	waarnemend directeur vanaf september 2020

Nevenactiviteiten bestuur en directie 2020

Bestuur

A.P. van de Nes, voorzitter:

- Buitengewoon ambtenaar Burgelijke Stand Heemstede

A. Koopman, penningmeester:

- Penningmeester Historische Vereniging Heemstede Bennebroek

R. de Barbanson:

- Manager Risk Management bij de Volksbank
- Penningmeester Stichting Vrienden van Basisschool de Ark in Heemstede

J.P.G. Meijer-Daniels, secretaris:

- Geen

E. Post-van Zon

- Lid van het bestuur van de Vereniging Vrienden van Wandelbos Groenendaal
- Medewerker winkel Terre des Hommes Haarlem

C. Jacobs

- Conrector Lyceum Sancta Maria
- Directeur Antoniusschool Aerdenhout

M. van Doorn

- Loopbaancoach en eigenaar bij Design your new job te Heemstede

A. Terwiel - Kuneman

- Bestuurslid KBO Heemstede
- Lid WMO klankbordgroep Heemstede
- Voorzitter Stg. Vrienden vrm Reumakliniek Sole Mio Noordwijk
- Bestuurslid Thema-afdeling V/M Sociale Innovatie
- Lid Platform Ouderen Heemstede

Jaarrekening WIJ Heemstede 2020

Directie

- A. Aukema, directeur :
 - Straatcoördinator burenhulp
- M. de Maar directeur:
 - Directeur bestuurder sportpark de Eendracht Amsterdam
- M. Lolkema:
 - Lid oudercommissie Kidsplanet Noorlandia Amsterdam

2020

Vergaderingen en overleg in 2020

Het bestuur kwam 6 keer bijeen voor een reguliere vergadering
Het bestuur kwam 6 keer bijeen voor een extra bestuursvergadering
Het bestuur kwam 2 keer bij elkaar voor de aandelenvergadering met Casca Kinderopvang
Het bestuur kwam 1 keer bijeen voor de zelfevaluatie
Een afvaardiging van het bestuur kwam 2 x bijeen voor het reguliere overleg met de OR
Een afvaardiging van het bestuur kwam 2 x bijeen voor een extra overleg met MT en OR

Daarnaast waren verschillende bestuursleden actief in de volgende werkgroepen:

- Werkgroep “Topstructuur WIJ Heemstede” onder leiding van een externe adviseur, Dhr. H. Wesseling
- Werkgroep “Werving en selectie directeur-bestuurder”
- Werkgroep “Omvorming Bestuur naar een Raad van Toezicht”

De resultaten uit de drie werkgroepen:

- Besluit tot een herziene topstructuur met instemming van het gehele bestuur, het gehele MT en de OR.

Belangrijkste wijziging:

- Bestuur wordt een Raad van Toezicht en krimpt verder in tot 4 personen
- Directeur wordt directeur-bestuurder
- Plaatsing advertentie voor een directeur-bestuurder
- Start voorbereiding omvorming bestuur naar Raad van Toezicht te effectueren in 2021.

2020 Was in alle opzichte een turbulent jaar. Na het vertrek van Annette Aukema, directeur WIJ Heemstede, per 1 februari 2020 startte haar opvolger Menso de Maar op 1 februari 2020. Dhr. de Maar bekleedde naast zijn part-time functie bij WIJ Heemstede ook een part-time functie bij een andere organisatie. Dat bleek, mede door het uitbreken van de pandemie tgv COVID-19, lastig te combineren. Hij besloot om een nieuwe uitdaging aan te gaan bij een andere organisatie. Op 1 september 2020 werd in goed overleg afscheid genomen van hem.

Per 1 september nam Marlies Lolkema, manager sociaal werk de honneurs tijdelijk waar in de functie van waarnemend directeur. Dit tot volle tevredenheid van bestuur, medewerkers en vrijwilligers van WIJ Heemstede. Van tevoren stond vast dat Marlies niet opteerde voor de functie van directeur-bestuurder. De werving en selectie hiervoor werd, zoals eerder beschreven eind 2020 gestart.

Naast de reguliere aandachtspunten, zoals missie/visie, meerjarenstrategie en meerjarenplanning, het jaarplan en de daarbij behorende begroting, het jaarverslag en de jaarrekening had het bestuur ook veel aandacht voor de organisatie en bood de waarnemend directeur ondersteuning waar nodig. De voorzitter van het bestuur vergezelde de waarnemend directeur in de besprekingen met de wethouder van de gemeente.

WIJ Heemstede sluit financieel het boekjaar 2020 af met een positief resultaat uit gewone bedrijfsvoering vóór deelnemingen van € 168.377,- ten opzichte van een overschot van € 66.121,- in 2019.

Jaarrekening WIJ Heemstede 2020

De personeelskosten over 2020 zijn stukken lager dan begroot en lager dan vorig jaar dit door diverse wisselingen op posities die ook door Corona langer vacant zijn gebleven. In 2021 zijn alle posities weer gevuld. Het ziekteverzuimpercentage in 2020 was 5,27% tov 4,92% in 2019. Met name in het laatste kwartaal is het verzuim flink gestegen naast persoonlijke omstandigheden maar ook zeker door Corona. Het resultaat ontstaat dus voornamelijk door een flinke besparing op personeelskosten. Corona heeft een behoorlijk impact op de verhuur en de baromzet. De afhaal en bezorgservice van het Eethuis blijkt in Corona tijd behoorlijk populair.

Het bestuur van WIJ Heemstede heeft besloten om een bestemmingsreserve aan te leggen voor managementuren en ontwikkeling ad € 90.000 en het restant toe te voegen aan de algemene reserve.

Balans

Het positieve resultaat dat over boekjaar 2020 is behaald, is voor € 78.377,- toegevoegd aan de algemene reserve waardoor deze is toegenomen van € 141.429,- naar € 219.806,- en voor € 90.000 aan de bestemmingsreserve managementuren en ontwikkeling.

De wettelijke reserve van de deelneming Casca Kinderopvang BV is toegenomen met € 153.591,-. De accountant heeft de BV geadviseerd de gerealiseerde winst van de BV over het boekjaar 2020 toe te voegen aan de algemene reserve in de BV, tot er een buffer van 30 - 40 % van de omzet aan algemene reserve in de BV is opgebouwd. Deze buffer is nodig in het kader van een gezonde bedrijfsvoering.

De stichting WIJ Heemstede zou een dergelijke buffer van 30 - 40 % van de omzet ook aan algemene reserve moeten opbouwen. In de welzijnsbranche is dit gebruikelijk. De stichting heeft aan het eind van 2020 21 % van de omzet aan eigen vermogen (exclusief de deelneming in de BV) als buffer op de balans staan.

De vlottende activa van de stichting bedroegen bij elkaar per eind 2020 € 954.158,-. Hiertegenover staan schulden op korte termijn van € 539.323,- en € 28.177,- aan voorzieningen.

Welzijn en Cultuur

De bruto marge uit SCW activiteiten daalde in 2020 van € 50.525,- met € 47.361,- naar € 3.164,- in vergelijking met 2019. Naast de verzelfstandiging is Corona verantwoordelijk voor deze afname.

Personeel

De personeelskosten zijn stukken lager uitgevallen dan begroot en ten opzichte van vorig jaar. De directeursfunctie ging van 32 uur naar 24 uur en van schaal 13 naar schaal 12.

Per 1 september geen directeur meer maar een waarnemend directeur 8 uur extra voor manager sociaal cultureel werk. Manager bedrijfsvoering per 1 april, interim van januari tot april, en van 36 naar 28 uur. Coördinator faciliteiten weg per 16 april weer aangetrokken per 1 oktober.

Door Corona veel minder oproepkrachten en inzet van derden. Naast deze ontwikkelingen is er over de maanden april, mei en juni een voorschot NOW subsidie ontvangen van € 51.441 die in mindering is gebracht op de loonkosten in die maanden. In afwachting van de derdeverklaring hebben wij er voor gekozen het restant van ad € 12.862 nog niet op te nemen in de cijfers.

Kinderopvang

De stichting is 100 % aandeelhouder van Casca Kinderopvang BV.

Casca Kinderopvang BV werkt in lijn met de Governance Code Kinderopvang.

Gebeurtenissen na balansdatum

Op 1 maart is onze nieuwe directeur-bestuurder Carola van Oerle begonnen en hebben wij afscheid genomen van bestuurslid E. Post-van Zon. Verder geen bijzonderheden.

Ondertekening

De financiële verslaglegging voldoet aan de geldende regelgeving verslaggeving voor stichtingen zonder winstoogmerk.

Het financiële verslag is gecontroleerd door Accountantskantoor 'Verstegen accountants en adviseurs B.V.' uit Dordrecht en voorzien van een goedkeurende controleverklaring.

Het bestuur van WIJ Heemstede heeft het jaarverslag behandeld in haar vergadering van 9 april 2021.

Aansluitnummer WIJ Heemstede bij de Kamer van Koophandel: 41224304

Statutaire naam: Stichting WIJ Heemstede, Organisatie voor Welzijn, Cultuur en Kinderopvang

Vestigingsplaats: Heemstede

Jaarrekening WIJ Heemstede 2020

Balans

	Ref.	31-dec-19	31-dec-20
		€	€
ACTIVA			
- Verbouwingen		9.742	6.126
- Inventaris en inrichting		17.635	14.894
- Installaties		-	-
- Automatisering		-	-
- Auto		1.983	9.213
Materiële vaste activa	1	29.358	30.232
 Deelneming in kinderopvang BV	 2	 728.770	 882.361
Financiële vaste activa		728.770	882.361
 Vorraden	 3	 3.839	 2.565
Vorderingen en overlopende activa	4	86.463	61.596
Liquide middelen	5	796.337	889.997
Vlottende activa		886.639	954.158
 Totaal Activa		1.644.766	1.866.750

	Ref.	31-dec-19	31-dec-20
		€	€
PASSIVA			
Algemene reserve Stichting		141.429	219.805
Wettelijke reserve deelneming kinderopvang		728.770	882.360
Bestemmingsreserves		107.087	197.087
Eigen vermogen	6	977.286	1.299.253
 Voorzieningen	 7	 22.512	 28.177
 Kortlopende schulden en overlopende passiva		644.971	539.323
Schulden op korte termijn	8	644.971	539.323
 Totaal Passiva		1.644.766	1.866.750

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN

 Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

Behorend bij verklaring
afgegeven d.d. 13-04-2021.

Jaarrekening WIJ Heemstede 2020

Staat van baten en lasten

	Ref.	Rekening 2019 €	Begroting 2020 €	Rekening 2020 €
Baten				
Subsidie budgetcontract	9	1.681.260	1.610.786	1.592.738
Overige subsidie/opdrachten	10	81.368	75.534	73.206
Opbrengsten activiteiten	11	158.062	70.100	40.954
Overige bedrijfsopbrengsten	12	401.388	392.703	287.708
Financiële baten	13	2.135-	2.500-	2.307-
		2.319.944	2.146.619	1.992.299
Lasten				
Personeel	14	1.517.117	1.486.942	1.281.993
Huisvesting	15	318.465	275.641	265.749
Organisatie	16	178.255	183.441	153.333
Afschrijving	17	8.894	8.704	8.757
Directe lasten	18	231.093	191.891	114.090
		2.253.823	2.146.619	1.823.922
Resultaat uit gewone bedrijfsvoering		66.121	-	168.377
Resultaat deelneming Casca Kinderopvang BV	19	91.739	-	153.591
		91.739	-	153.591
Resultaat incl. buitengew. B&L en deeln. KOV BV		157.860	-	321.967
Verdeling resultaat naar vermogen				
Toevoeging/ (onttrekking):				
Algemene reserve				
inzake resultaat Welzijn en Cultuur		66.122	-	78.377
Bestemmingsreserve ICT				
Bestemmingsreserve RIE				
Bestemmingsreserve gebouwen				
Bestemmingsreserve managementuren		-	-	90.000
Wettelijke reserves:				
Wettelijke reserve deelneming kinderopvang		91.739	-	153.591
		157.860	-	321.967

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN

 Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

Behorend bij verklaring

afgegeven d.d. 13-04-2021.

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Algemeen

Toepassing richtlijnen voor de jaarverslaggeving

Alle activa en passiva zijn gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij anders is vermeld. De jaarrekening is grotendeels opgesteld met inachtneming van Richtlijn C1 Kleine-Organisaties-zonder-winststreven, opgesteld door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

Sinds de verzelfstandiging in 2011 heeft stichting Casca de exploitatie van kinderopvang en buitenschoolse opvang overgedragen aan Casca Kinderopvang B.V. In deze B.V. heeft stichting Wij Heemstede een 100% deelneming. Bij oprichting van de B.V. heeft een overdracht van een deel van de reserve van de sector kinderopvang van €100.000 aan de stichting plaatsgevonden.

Waardering

Algemene grondslagen

Alle activa en passiva worden gewaardeerd tegen de kostprijs, tenzij hierna een andere waarderingsgrondslag wordt vermeld. Voor kortlopende vorderingen en schulden wordt de kostprijs geacht een redelijke benadering te zijn van de reële waarde.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen aanschafwaarde na aftrek van eventuele investeringsbijdragen, verminderd met de jaarlijkse (lineaire)afschrijvingen. Aanschaffingen boven de €1.000 met meerjarig nut worden als investering opgenomen.

Financiële vaste activa

Deelnemingen

Deelnemingen in groepsmaatschappijen en overige deelnemingen waarin invloed van betekenis kan worden uitgeoefend worden gewaardeerd volgens de vermogensmutatiemethode op basis van de netto vermogenswaarde. De netto vermogenswaarde wordt berekend volgens de grondslagen die gelden voor deze jaarrekening. Voor de niet uitgekeerde winsten is een wettelijke Reserve Deelnemingen gevormd.

Vorraden

De voorraden zijn gewaardeerd tegen inkooprijzen.

Vorderingen

Vorderingen worden opgenomen tegen de nominale waarde. Indien hiertoe aanleiding bestaat is rekening gehouden met een voorziening voor oninbaarheid.

Bestemmingsreserves

Aan de bestemmingsreserves wordt het jaarresultaat toegevoegd met een specifieke bestemming. Bij resultaatbestemming worden de kosten die gemaakt zijn aan de bestemmingsreserves onttrokken.

Bestemmingsfondsen

Onder bestemmingsfondsen worden delen van het eigen vermogen verantwoord waarvoor door derden een beperkte bestedingsmogelijkheid is gegeven.

Jaarrekening WIJ Heemstede 2020

Voorzieningen

Aan de onderhoudsvoorzieningen worden dotaties toegevoegd welke toegestaan zijn conform de geldende (gemeentelijke) subsidieregeling. Bestedingen inzake groot onderhoud worden hierop in mindering gebracht. De grondslagen voor de overige voorzieningen worden toegelicht bij de balanspost voorzieningen.

Resultaatbepaling

Lasten en baten worden verantwoord in het jaar waarop ze betrekking hebben, rekeninghoudend met de toegepaste waarderingsgrondslagen. De kostentoerekening van de indirecte kosten naar de activiteiten vindt plaats aan de hand van de in de begroting

Jaarrekening WIJ Heemstede 2020

Toelichting op de balans

ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Verbouwingen	Inventaris en inrichting	Installaties	Automatisering	Auto	Totaal
1 Januari 2020						
Aanschaffingswaarde	47.903	75.423	21.668	71.248	6.605	222.846
Cumulatieve afschrijvingen	-38.161	-57.788	-21.668	-71.248	-4.622	-193.487
Boekwaarden	9.742	17.635	0	0	1.983	29.355
Mutaties:						
Aanschafwaarde						
Investerings		2.815			10.840	13.655
Desinvesterings	-28.514	-29.848	-21.668	-71.248	-6.605	-157.883
Overige desinvesterings						0
	28.514	32.663	21.668	71.248	17.445	171.538
Afschrijvingen						
Desinvesterings	28.514	29.848	21.668	71.248	4.622	155.900
Afschrijvingen	-3.616 #	-5.555	0	0	-1.627	-10.798
	32.130	35.403	21.668	71.248	6.249	166.698
31 december 2020						
Aanschaffingswaarde	19.389	48.390	0	0	10.840	78.618
Cumulatieve afschrijvingen	-13.263	-33.495	0	0	-1.627	-48.385
Boekwaarden	6.126	14.894	0	0	9.213	30.232
Afschrijvingspercentages		20	10	20	20	

Toelichting:
In 2020 is er een nieuwe auto aangeschaft

2. Financiële vaste activa

	Balans 31-12-2019	Balans 31-12-2020
Deelneming kinderopvang BV	637.031	728.770
Resultaat kinderopvang BV	91.739	153.591
Totaal financiële vaste activa	728.770	882.361

Toelichting:
Casca Kinderopvang BV heeft in 2020 een positief resultaat weten te behalen.

Jaarrekening WIJ Heemstede 2020

3. Voorraden

	Balans 31-12-2019	Balans 31-12-2020
Buffetartikelen	3.225	2.217
Emballage	614	348
Kadobonnen	0	0
Totaal	3.839	2.565

Toelichting:

De voorraden worden zo beperkt mogelijk gehouden, ten eerste vanwege 'dood kapitaal' dat ontstaat bij een grote voorraad en ten tweede, omdat er ook veel met verse producten wordt gewerkt en houdbaarheid een issue is.

4. Vorderingen en overlopende activa

	Balans 31-12-2019	Balans 31-12-2020
Debiteuren:		
Diverse debiteuren	69.370	46.659
Overige vorderingen:		
Voorschotten	1.450	750
Vooruitbetaalde bedragen	7.415	3.368
Vooruitbetaalde studie loopbaanbudget	0	0
Nog te ontvangen bedragen	8.228	10.819
Totaal	86.463	61.596

5. Liquide middelen

	Balans 31-12-2019	Balans 31-12-2020
Kassen	9.740	2.511
ING	501	2.309
Rabobank, rekening courant	40.265	353.634
Rabobank, spaarrekening	743.684	526.733
Rabobank, garantrekening	1.861	1.861
Buckaroo	286	2.950
Totaal	796.337	889.997

Toelichting:

De liquide middelen (met name het spaargeld) van de BV worden door de Stichting beheerd. Daar staat op de passief zijde van de balans een Rekening Courant schuld aan de BV tegenover van € 296.550,- (2019 € 327.379-).

PASSIVA

6. Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaande uit reserves en fondsen bedraagt als volgt:

	Balans 31-12-2019	Balans 31-12-2020
Algemene reserve Stichting	141.429	219.805
Wettelijke reserve deelneming kinderopvang	728.770	882.360
Bestemmingsreserves	107.087	197.087
Totaal Eigen vermogen	977.286	1.299.253

Algemene reserve

	Balans 31-12-2019	Resultaat 2020	Balans 31-12-2020
Algemene reserve Stichting	75.307		75.307
Winstsaldo Stichting 2019/2020	66.122	78.377	144.498
Totaal	141.429	78.377	219.805

Jaarrekening WIJ Heemstede 2020

Wettelijke reserve

	Balans 31-12-2019	Resultaat 2020	Balans 31-12-2020
Wettelijke reserve deelneming kinderopvang	728.770	153.591	882.360
Totaal	728.770	153.591	882.360

Bestemmingsreserves

	Balans 31-12-2019	Resultaat 2020	Balans 31-12-2020
Bestemmingsreserve ICT	40.000	0	40.000
Bestemmingsreserve RIE	537	0	537
Bestemmingsreserve gebouwen	66.550	0	66.550
Bestemmingsreserve managementuren en ontwikkeling		90.000	90.000
Totaal	107.087	90.000	197.087

Toelichting:

De wettelijke reserve van de deelneming Casca Kinderopvang BV neemt door de winst toe.

7. Voorzieningen

	Balans 31-12-2019	Onttrekking	Vrijval	Bij	Balans 31-12-2020
Voorziening automatisering	451	451		-	-
Voorziening loopbaanbudget	22.060	16.324	-	22.441	28.177
Voorziening recht op lbb uit dienst	-	-		-	-
Totaal Voorzieningen	22.512	16.775	-	22.441	28.177

Toelichting: De voorziening loopbaanbudget en recht op LBB uitdienst, betreffen twee posten welke op medewerkersniveau worden opgebouwd (via het salaris) en op medewerkersniveau ten behoeve van loopbaanontwikkeling kunnen worden uitgegeven. Het loopbaanbudget is een CAO regeling.

8. Schulden op korte termijn

De schulden op korte termijn bedragen als volgt:

	Balans 31-12-2019	Balans 31-12-2020
Leveranciers	61.202	37.711
Salarissen personeel	-	-
Loonheffing december	80.611	67.654
Pensioenfonds Zorg en Welzijn	771	1.225
PAWW	491	583
FC premie af te dragen	938	133
Overige schulden	43.316	39.904
Vooruit ontvangen deelnemersbijdragen m.b.t. activiteiten	8.880	4.206
Vooruit ontvangen huren en fondsen	81.660	44.451
RC Kinderopvang	327.379	296.550
Kruisposten	1.011	735
Verlofuren personeel	35.538	46.490
RC SPH	3.496	767
Af te dragen O.B.	1.219	713
Totaal Schulden op korte termijn	644.971	539.323

Toelichting:

De post rekening courant kinderopvang geeft de schuld van de stichting aan de BV weer, die samenhangt met het beheren van de liquiditeit van de BV in de dienstverlenende sfeer.

Jaarrekening WIJ Heemstede 2020

Toelichting op de staat van baten en lasten

9. Subsidie budgetcontracten

	Rekening 2019	Begroting 2020	Rekening 2020
Gemeente Heemstede regulier	1.484.102	1.514.529	1.514.529
Gemeente Bloemendaal regulier	197.158	96.257	78.209
Totaal	1.681.260	1.610.786	1.592.738

10. Overige subsidies/opdrachten

Overige subsidies:

Diverse subsidies SCW-activiteiten	11.925	14.500	13.858
------------------------------------	--------	--------	--------

Opdrachten:

Bijdrage Hageveld aan vrijw.punt	12.510	10.000	7.818
TSO Valkenburgschool	8.000	-	-
VoorleesExpress	-	-	19.930
Online Platform, diverse subsidies	48.933	51.034	31.600
Totaal	81.368	75.534	73.206

Toelichting:

In boekjaar 2018 is WIJ Heemstede gestart met het project WeHelpen. Tegenover deze projectsubsidie staan projectkosten en personeelskosten.

11. Opbrengsten activiteiten

Activiteiten en cursussen	158.062	70.100	40.954
Totaal	158.062	70.100	40.954

Toelichting:

Per september 2019 zijn een groot deel van de cursussen verzelfstandigd en zijn de kosten en opbrengst van deze cursussen voor de docent.

12. Overige bedrijfsopbrengsten

	Rekening 2019	Begroting 2020	Rekening 2020
Baten faciliteiten	352.489	350.550	243.491
Inkomsten derden	47.865	37.753	42.561
Diverse baten	1.035	4.400	1.655
Totaal	401.388	392.703	287.708

Toelichting:

Ondanks Corona nog een baten in de faciliteiten van € 243.491. Wel een flink stuk lager dan begroot en vorig jaar.

Jaarrekening WIJ Heemstede 2020

13. Financiële baten

	Rekening 2019	Begroting 2020	Rekening 2020
Rente en bankkosten	-2.135	-2.500	-2.307
Rente over Rekening Courant (Kinderopvang)	-	-	-
Totaal	-2.135	-2.500	-2.307

Toelichting:

Hier vallen rentebaten, rentelasten en bankkosten.

Lasten

14. Personeelskosten

	Rekening 2019	Begroting 2020	Rekening 2020
Bruto salarissen	1.021.136	979.555	865.146
IKB plus opslag soc. Lasten	169.902	167.259	151.912
ZVW plus Sociale lasten	208.079	211.537	183.437
Pensioenpremie	104.033	102.158	87.262
FCB premie	938	-	904
Arbo-diensten / herverzekering ziekte wet	10.657	9.660	5.335
Af : ontvangen ziekengeld en AWW/WAO	-9.905	-	-
Af: uitkering ziektekostenverzekering vorig boek	-16.845	-	-
Af : doorbelaste salariskosten aan BV	-113.618	-113.486	-111.105
Ziektevervanging plus diensten derden	105.030	72.560	51.054
Reiskosten	14.578	12.959	12.648
Bedrijfskleding	703	-	875
Deskundigheidsbevordering en LBB	18.967	39.903	12.683
Werving-en verhuiskosten	5.164	2.200	3.510
Onkosten vrijwilligers	3.837	7.500	2.873
Overige personeelskosten	12.074	8.400	18.742
Verlofuren	-11.219	-	10.952
Af : samenvoegingskosten t.l.v. gemeente	-	-	-
Af : doorbelaste ov. pers.kosten aan BV	-6.394	-13.263	-14.235
Totaal	1.517.117	1.486.942	1.281.993

Toelichting:

Het aantal personeelsleden is in het boekjaar 2020 gemiddeld 23,11 FTE (25,62 in 2019). In 2020 het door Corona getekende jaar is er bij ziekte niet direct vervanging gezocht. Ook is er veel minder gebruik gemaakt van diensten van derden.

Jaarrekening WIJ Heemstede 2020

De bezoldiging van de leden van de Raad van Bestuur [en overige topfunctionarissen] over het jaar 2020 is als volgt:

Leidinggevende topfunctionarissen met bezoldiging boven € 1.700

A. Aukema	
1. Functie (functienaam)	Directeur
2. In dienst vanaf (datum begin functievervulling)	1-apr-17
3. In dienst tot (datum einde functievervulling)	31-jan-20
4. (Fictieve) dienstbetrekking?	Ja
5. Deeltijdfactor (minimaal 0,025 fte)	67%
6. Beloningen plus belastbare onkostenvergoedingen	8.824
7. Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn	667
8. Totaal bezoldiging	9.491
9. Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	11.350
M. de Maar	
1. Functie (functienaam)	Directeur
2. In dienst vanaf (datum begin functievervulling)	1-feb-20
3. In dienst tot (datum einde functievervulling)	31-aug-20
4. (Fictieve) dienstbetrekking?	Ja
5. Deeltijdfactor (minimaal 0,025 fte)	67%
6. Beloningen plus belastbare onkostenvergoedingen	30.686
7. Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn	2.738
8. Totaal bezoldiging	33.424
9. Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	77.984
M.E. Lolkema	
1. Functie (functienaam)	Directeur
2. In dienst vanaf (datum begin functievervulling)	1-sep-20
3. In dienst tot (datum einde functievervulling)	28-feb-21
4. (Fictieve) dienstbetrekking?	Ja
5. Deeltijdfactor (minimaal 0,025 fte)	89%
6. Beloningen plus belastbare onkostenvergoedingen	21.013
7. Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn	1.845
8. Totaal bezoldiging	22.858
9. Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	59.556

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN

 Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

Behorend bij verklaring

afgegeven d.d. **13-04-2021**

Jaarrekening WIJ Heemstede 2020

Vergelijkende cijfers 2019

1. (Fictieve) dienstbetrekking?	Ja
2. Deeltijdfactor (minimaal 0,025 fte)	77%
3. Beloningen plus belastbare onkostenvergoedingen	74.358
4. Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn	7.930
5. Totaal bezoldiging	82.288
6. Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	149.926

Toezichthoudende topfunctionarissen met bezoldiging onder € 1.700

Naam	functie
De heer A.P. van den Nes	Voorzitter Bestuur
De heer A. Koopman (tot mei 2020)	Penningmeester Bestuur
Mevrouw J.P.G. Meijer-Daniëls	Secretaris Bestuur
Mevrouw E. Post-van Zon	Bestuurslid
De heer C. Jacobs	Bestuurslid
Mevrouw M. van Doorn	Bestuurslid
De heer R. de Barbanson (vanaf mei 2020)	Penningmeester Bestuur
Mevrouw A.C. Terwiel (tot november 2020)	Bestuurslid

Toelichting

Het bezoldigingsmaximum voor de directie bedraagt € 201.000,-. Dit maximum wordt niet overschreden door de directeur.

Het bijbehorende bezoldigingsmaximum voor de voorzitter van de Raad van Bestuur bedraagt € 30.150,- en voor de overige leden van de Raad van bestuur € 20.100,-. Deze maxima worden niet overschreden.

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

Behorend bij verklaring

afgegeven d.d. **13-04-2021**.

Jaarrekening WIJ Heemstede 2020

15. Huisvesting

	Rekening 2019	Begroting 2020	Rekening 2020
Huren	224.448	198.610	189.537
Schoonmaak	3.579	7.500	13.823
Energie	37.028	31.650	32.037
Teruggave energiebelasting	9.419-	-	-9.652
Onderhoud	-	-	-
Kleine inventaris (incl. arbo aanpassingen)	2.367	3.000	3.402
Bedrijfsauto	1.665	2.500	8.683
Assurantiën (huisvesting)	3.246	3.000	3.376
Overige	65.706	38.750	33.415
Af : samenvoegingskosten t.l.v. gemeente	-	-	-
Af: doorbelaste huisvestingslasten aan BV	10.155-	-9.369	-8.872
Totaal	318.465	275.641	265.749

Toelichting:

De huisvestingslasten zijn lager dan in 2019 en lager dan begroot. In de post schoonmaakkosten zitten ook kosten van de glazenwasser 2019. Ook zijn er i.v.m. Corona diverse extra kosten geweest op het gebied van hygiëne. De elektrische auto heeft een nieuw accupakket gekregen en op de nieuwe auto is belettering aangebracht. Op overig huisvestingskosten en energie hebben we kunnen besparen door Corona.

16. Organisatie

	Rekening 2019	Begroting 2020	Rekening 2020
Kantoormaterialen	2.408	3.000	1.239
Fotokopieerkosten	10.073	10.583	8.677
Telefoonkosten	10.157	16.000	9.601
Portokosten	3.023	3.200	3.180
Salarisadministratie	7.805	9.000	6.773
Accountantskosten	11.627	12.500	11.166
Advieskosten	8.682	3.000	6.050
Abonnementen/vakliteratuur	42	1.000	-
Contributies/lidmaatschappen	5.831	7.000	3.880
Reis- en verblijfkosten personeel	-	400	-
Representatiekosten	575	2.000	314
Oninbare debiteuren	372-	500	203
Assurantiën (organisatie)	695	1.100	561
Vrijwilligerskosten	1.313	3.000	908
ICT	110.582	101.643	89.789
PR en communicatie	13.355	13.000	11.470
Seniorengids	2.290	-	2.210
Opbrengst advertentie / sponsoring	3.384-	-1.750	-956
Overige organisatiekosten	107-	-1	539
Af : doorbelaste organisatiekosten aan BV	9.517-	-4.234	-4.906
Totaal	178.255	183.441	153.333

Jaarrekening WIJ Heemstede 2020

Toelichting:

Bijna op alle posten hebben we kunnen besparen. Door de overstap naar een andere cloud leverancier hebben we flink kunnen besparen op ICT kosten. Deze kosten zullen ook volgend jaar lager zijn.

17. Afschrijving

	Rekening 2019	Begroting 2020	Rekening 2020
Afschrijvingen	10.226	9.988	10.941
Af : doorbelaste afschrijvingslasten aan BV	1.332-	-1.284	-2.184
Totaal	8.894	8.704	8.757

18. Directe lasten

	Rekening 2019	Begroting 2020	Rekening 2020
Activiteiten SCW en Cursussen	107.537	88.425	37.790
Vrijwilligerpunt	4.383	-	1.910
Online Platform	35.345	17.701	10.934
Lasten Faciliteiten	84.847	78.200	61.743
Nieuw beleid	1.020-	7.565	1.713
Totaal	231.093	191.891	114.090

Toelichting:

In boekjaar 2018 is het online platform van start gegaan; voor dit project worden verschillende subsidies ontvangen welke naast de directe kosten ook een deel van de salariskosten voor het project afdekken.

19. Resultaat deeln. Casca KOV BV

	Rekening 2019	Begroting 2020	Rekening 2020
Deelneming Casca Kinderopvang BV	91.739	-	153.591
Totaal	91.739	-	153.591

Jaarrekening WIJ Heemstede 2020

Overige gegevens

Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

Het bestuur van stichting WIJ Heemstede heeft de jaarrekening over het boekjaar 2020 behandeld en vastgesteld in de vergadering van 13 april 2021.

Resultaatbestemming

Het positieve resultaat is na toevoeging van de bestemmingsreserve managementuren en ontwikkeling toegevoegd aan het algemene vermogen van de Stichting

Ondertekening door bestuurders

De heer A.P. van de Nes (voorzitter)



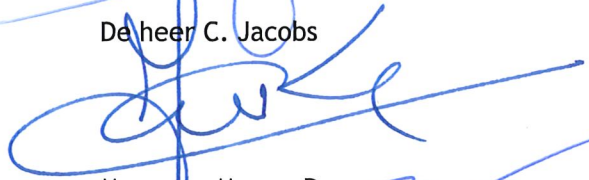
De heer R. de Barbanson (penningmeester)



Mevrouw J.P.G. Meijer - Daniels (sectretaris)



De heer C. Jacobs



Mevrouw M. van Doorn



Controleverklaring

De controleverklaring van de accountant over het boekjaar 2020 is opgenomen op de volgende pagina.

Aan het bestuur van
Stichting WIJ Heemstede
Postbus 578
2100 AN HEEMSTED

INFO@VERSTEGENACCOUNTANTS.NL

WWW.VERSTEGENACCOUNTANTS.NL

Dordrecht, 13 april 2021

Ref.: 558/AD/AvS

Geacht bestuur,

Wij hebben de controle van de jaarrekening 2020 van Stichting WIJ Heemstede afgerond. Bijgevoegd treft u aan:

-  een door ons gewaarmerkt afschrift van de in de door ons gecontroleerde jaarrekening 2020 opgenomen balans, staat van baten en lasten en WNT-verantwoording;
-  een controleverklaring inzake de door ons gecontroleerde jaarrekening zonder persoonlijke handtekening;
-  een persoonlijk ondertekende controleverklaring inzake de door ons gecontroleerde jaarrekening voor uw eigen archief.

Wij geven u toestemming om onze controleverklaring (zonder persoonlijke handtekening) openbaar te maken, als de jaarrekening ongewijzigd is vastgesteld en goedgekeurd door het bestuur. Daarbij merken wij nog op dat onze controleverklaring uitsluitend openbaar gemaakt mag worden tezamen met de door ons gecontroleerde jaarstukken.

Wij wijzen u erop dat u zelf verantwoordelijk bent om tijdig te voldoen aan eventuele publicatievereisten inzake de jaarstukken bij de Kamer van Koophandel of anderszins. In bepaalde gevallen kan het niet (tijdig) publiceren ertoe leiden dat bestuurders persoonlijk aansprakelijk gesteld worden.

Als er voorafgaand aan het publiceren van de jaarstukken en onze controleverklaring feiten en omstandigheden bekend worden die van essentiële betekenis (kunnen) zijn voor het beeld dat de jaarrekening oproept, verzoeken wij u ons hiervan direct in kennis te stellen. Wij zullen ons dan beraden over de ontstane situatie. Uiteraard dient onze controleverklaring in dit geval niet gepubliceerd te worden.

De leden van het bestuur ondertekenen een exemplaar van de jaarrekening. Wanneer de handtekening van een lid ontbreekt, dient de reden daarvoor te worden vermeld. De ondertekende jaarstukken zijn voor interne doeleinden. Om fraude met handtekeningen te vermijden ontraden wij het publiceren van ondertekende jaarstukken.



Wij verzoeken u ons een digitaal exemplaar van de ondertekende jaarstukken te doen toekomen binnen 10 werkdagen na vaststelling van de jaarrekening.

Indien u deze jaarstukken, waaronder de door ons gecontroleerde jaarrekening, opneemt op internet, dient u te waarborgen dat de jaarstukken goed zijn afgescheiden van andere informatie op de internetsite. Afscheiding kan bijvoorbeeld plaatsvinden door de jaarstukken in niet-bewerkbare vorm als een afzonderlijk bestand op te nemen.

Wij zijn van mening dat de door ons geplande en gerealiseerde controlewerkzaamheden voldoende zijn voor een kwalitatief toereikende uitvoering van onze controlewerkzaamheden, overeenkomstig de voor ons geldende controle- en overige standaarden (COS). Ons voorstel is om de inhoud van onze opdracht – afgezien van onvoorziene veranderingen of omstandigheden – voor volgend jaar ongewijzigd te continueren.

Mocht u naar aanleiding van deze brief of de bijlagen nog vragen hebben, aarzelt u dan niet contact met ons op te nemen.

Met vriendelijke groet,

D. Vermaas RA

Bijlagen:

Jaarrekening met gewaarmerkte balans, resultatenrekening en WNT-verantwoording

Controleverklaring zonder persoonlijke handtekening

Controleverklaring met persoonlijke handtekening