

Jaarrekening WIJ Heemstede 2021

Inhoudsopgave

Bestuursverslag 2021	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 2021

BESTUURSVERSLAG 2021

Financieel verslag 2021

Zoals in de inleiding naar voren komt is het financieel verslag onderdeel van de totale verantwoording van WIJ Heemstede over het jaar 2021. Ook in financiële zin zijn wij binnen de door de gemeente gestelde kaders gebleven en hebben in een door Corona getekend jaar het verlies kunnen beperken.

De Raad van Bestuur en vanaf april 2021 Raad van Toezicht bestonden in 2021 uit:

De heer A.P. van de Nes	voorzitter
De heer R. de Barbanson	penningmeester
Mevrouw J.P.G. Meijer - Daniels	secretaris
Mevrouw E. Post - van Zon	tot maart 2021
De heer C. Jacobs	
Mevrouw M. van Doorn	tot april 2021

Directeur

Mevrouw M.E. Lolkema	waarnemend directeur tot maart 2021
Mevrouw C.M. van Oerle	directeur-bestuurder vanaf maart 2021

Nevenactiviteiten bestuur en directie 2021

Bestuur

A.P. van de Nes, voorzitter:

- Buitengewoon ambtenaar Burgelijke Stand Heemstede

R. de Barbanson:

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

J.P.G. Meijer - Daniels

- Geen

E. Post-van Zon

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

C. Jacobs

- Directeur Antoniuschool Aerdenhout

M. van Doorn

- Loopbaancoach en eigenaar bij Design your new job te Heemstede

Directie

M.E. Lolkema

- Lid oudercommissie Kidsplanet Noorlandia Amsterdam

C.M. van Oerle

- Bestuurslid Sint Jacobs Godshuis, Stg. Vincentius, Stg. Coelombie

2021

Vergaderingen en overleg in 2021

Het bestuur kwam 2 keer bijeen voor een reguliere vergadering in de periode januari t/m maart. Op 13 april is het bestuur bijeengekomen voor besluitvorming over het vormen van een Raad van Toezicht. Vervolgens is een directeur-bestuurder benoemd en is een Raad van Toezicht (RvT) geformeerd. De RvT heeft vervolgens vijf reguliere vergaderingen gehad met de directeur-bestuurder. De RvT heeft één keer met de OR overlegd.

Jaarrekening WIJ Heemstede 2021

Belangrijkste wijziging:

- Raad van Bestuur is per 21 april een Raad van Toezicht geworden van 4 personen conform het besluit van 13 april 2021.
- Directeur-bestuurder benoemd per 1 maart 2021

WIJ Heemstede sluit financieel het boekjaar 2021 af met een klein negatief resultaat uit gewone bedrijfsvoering vóór deelnemingen van € 27.031,- ten opzichte van een overschot van € 168.378,- in 2020.

2021 in vogelvlucht

Marlies Lolkema, manager sociaal werk, was van medio 2020 tot 1 maart waarnemend directeur. Dit tot volle tevredenheid van bestuur, medewerkers en vrijwilligers van WIJ Heemstede. Marlies Lolkema had echter kenbaar gemaakt dat ze de functie van directeur op dit moment niet ambieert. Daarom is de werving van een nieuwe directeur gestart.

In 2020 is door een werkgroep een nieuwe topstructuur voor WIJ Heemstede voorbereid. In 2021 is daarop de topstructuur van WIJ Heemstede gewijzigd. Per 1 maart is Carola van Oerle als directeur-bestuurder benoemd. De Raad van Bestuur is omgevormd naar een Raad van Toezicht van 4 personen.

In 2021 is de dienstverlening van WIJ Heemstede uitgebreid met o.a.:

- De verhuiscoach (ondersteuning bij een verhuizing voor inwoners zonder netwerk)
- Vroeg eropaf: vroegsignalering van schulden
- Achter de Voordeur: signaleren van eenzaamheid en samen met de inwoner werken aan het verbeteren van zijn/haar situatie.
- Sociaal raadslid: het geven van advies/begeleiding aan inwoners over wetten, regelingen e.d.
- Het Talentenhuis: activiteiten voor (kwetsbare) kinderen na schooltijd op basisscholen in Heemstede gericht op talentontwikkeling en verkleinen van een eventuele taalachterstand.
- Met de aanschaf van de KO-bus.

In 2021 is daarnaast gewerkt aan de verdere professionalisering van de organisatie:

- Personeel: Het beleid deskundigheidsbevordering medewerkers is geactualiseerd en geëffectueerd.
- Er is een start gemaakt met het actualiseren van het functiehuis.
- Risicomanagement: risico's zijn geïnventariseerd, beheersmaatregelen geformuleerd en er is gestart met het effectueren van de beheersmaatregelen.
- Communicatie & PR: Er is gewerkt aan een nieuwe huisstijl, logo en website. De interne communicatie is gestimuleerd door dagelijks actuele informatie met elkaar te delen op het intranet.
- Managementinformatie: de eerste stappen zijn gezet om tot betere managementinformatie te komen (rapporteren op KPI's).
- Jaarplannen: naast sociaal werk zijn er ook jaarplannen voor de andere afdelingen opgesteld en uitgevoerd.

Balans

Het negatieve resultaat dat over boekjaar 2021 is behaald, €27.031,- is onttrokken aan de algemene reserve tezamen met de mutaties van de bestemmingsreserves brengt het saldo van de algemene reserve van €219.806,- naar €307.399,-.

De wettelijke reserve van de deelneming Casca Kinderopvang BV is toegenomen met €87.574,-. De accountant heeft de BV geadviseerd de gerealiseerde winst van de BV over het boekjaar 2021 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.

Jaarrekening WIJ Heemstede 2021

Stichting WIJ Heemstede streeft naar een buffer van 30 - 40 % van de omzet aan algemene reserve. In de welzijnsbranche is dit gebruikelijk. De vlottende activa van de stichting bedroegen bij elkaar per eind 2021 € 860.996. Hiertegenover staan schulden op korte termijn van € 485.868,- en € 34.310,- aan voorzieningen.

Activiteiten

De bruto marge uit activiteiten daalde in 2021 van € 3.164,- naar negatief €4.084,- in vergelijking met 2020. Door Corona zijn er in de eerste 8 maanden van 2021 minder activiteiten geweest.

Personeel

In 2020 waren er een aantal vactures die niet direct zijn ingevuld i.v.m. de onzekere tijd op dat moment. (Corona) In 2021 waren alle vactures ingevuld en daardoor de personele kosten hoger dan in 2020. Daarnaast zijn er een aantal projecten opgestart waar extra subsidie tegenoverstaat. Ook heeft het ziekteverzuim mee gespeeld met een percentage van 9,47% in 2021 tov 5,27% in 2020.

Faciliteiten

Corona heeft een behoorlijk impact op de verhuur en de baromzet. De afhaal- en bezorgservice van het Eethuis blijkt in Corona tijd nog steeds populair. In verband met het geringe omzet verlies is er in 2021 geen NOW subsidie aangevraagd.

Casca Kinderopvang BV

De stichting is 100 % aandeelhouder van Casca Kinderopvang BV.
Casca Kinderopvang BV werkt in lijn met de Governance Code Kinderopvang.

Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum.

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.
De Raad van Toezicht van WIJ Heemstede heeft het jaarverslag behandeld in haar vergadering van 29 maart 2022.

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 2021

Balans

	Ref.	31-dec-20	31-dec-21
		€	€
ACTIVA			
- Verbouwingen		6.126	2.510
- Inventaris en inrichting		14.895	9.270
- Auto		9.213	37.263
Materiële vaste activa	1	<u>30.232</u>	<u>49.042</u>
Deelneming in kinderopvang BV	2	882.361	970.935
Financiële vaste activa		<u>882.361</u>	<u>970.935</u>
Vorraden	3	2.565	2.907
Vorderingen en overlopende activa	4	61.596	81.602
Liquide middelen	5	889.997	776.486
Flottende activa		<u>954.158</u>	<u>860.996</u>
Totaal Activa		<u><u>1.866.750</u></u>	<u><u>1.880.972</u></u>

	Ref.	31-dec-20	31-dec-21
		€	€
PASSIVA			
Algemene reserve Stichting		219.805	307.399
Wettelijke reserve deelneming Casca		882.361	970.935
Bestemmingsreserves		197.087	82.463
Eigen vermogen	6	<u>1.299.254</u>	<u>1.360.797</u>
Voorzieningen	7	28.177	34.310
Kortlopende schulden en overlopende passiva		539.322	485.868
Schulden op korte termijn	8	<u>539.322</u>	<u>485.868</u>
Totaal Passiva		<u><u>1.866.750</u></u>	<u><u>1.880.972</u></u>

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN

 Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

Behorend bij verklaring

afgegeven d.d. 29-03-2022

Jaarrekening WIJ Heemstede 2021

Staat van baten en lasten

	Ref.	Rekening 2020 €	Begroting 2021 €	Rekening 2021 €
Baten				
Subsidie budgetcontract	9	1.592.738	1.665.215	1.663.619
Overige subsidie/opdrachten	10	73.206	41.570	119.113
Opbrengsten activiteiten	11	40.954	78.050	28.119
Overige bedrijfsopbrengsten	12	287.708	226.850	248.159
Financiële baten	13	2.307-	-	5.921-
		1.992.299	2.011.681	2.053.089
Lasten				
Personeel	14	1.281.993	1.399.588	1.509.592
Huisvesting	15	265.749	289.847	282.121
Organisatie	16	153.333	178.166	182.787
Afschrijving	17	8.757	14.761	8.952
Directe lasten	18	114.090	129.319	96.669
		1.823.922	2.011.681	2.080.120
Resultaat uit gewone bedrijfsvoering		168.377	-	27.031-
Resultaat deelneming Casca	19	153.591	-	88.574
		153.591	-	88.574
Res. incl. buitengew. B&L en deeln. Casca		321.967	-	61.543
Verdeling resultaat naar vermogen				
Toevoeging/ (onttrekking):				
Algemene reserve				
Resultaat		78.377	-	2.407-
Bestemmingsreserve ICT				24.624-
Bestemmingsreserve RIE				
Bestemmingsreserve gebouwen				
Bestemmingsreserve managementuren		90.000	-	
Wettelijke reserves:				
Wettelijke reserve deelneming kinderopvang		153.591	-	88.574
		321.967	-	61.543

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

Behorend bij verklaring
afgegeven d.d. 29.03.2022

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 waarderinggrondslag 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 vermogensmutatie-methode 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.

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 kostentoekening van de indirecte kosten naar de activiteiten vindt plaats aan de hand van de in de begroting verwerkte verdeelsleutels.

Jaarrekening WIJ Heemstede 2021

Toelichting op de balans

ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Verbouwingen	Inventaris en inrichting	Auto	Totaal
1 Januari 2021				
Aanschaffingswaarde	19.389	48.390	10.840	78.618
Cumulatieve afschrijvingen	-13.263	-33.495	-1.627	-48.385
Boekwaarden	6.126	14.895	9.213	30.229
Mutaties:				
Aanschafwaarde				
Investeringen			30.000	30.000
Desinvesteringen	0			0
Overige desinvesteringen				0
	0	0	30.000	30.000
Afschrijvingen				
Desinvesteringen				0
Afschrijvingen	-3.616 #	-5.625	-1.951	-11.192
	3.616	5.625	1.951	11.192
31 december 2021				
Aanschaffingswaarde	19.389	48.390	40.840	108.618
Cumulatieve afschrijvingen	-16.879	-39.119	-3.577	-59.577
Boekwaarden	2.510	9.270	37.263	49.041
Afschrijvingspercentages	10	10/20	20	

Toelichting:

In 2021 is de KO-bus overgenomen van gemeente Heemstede.

2. Financiële vaste activa

	Balans 31-12-2020	Balans 31-12-2021
Deelneming kinderopvang BV	728.770	882.361
Resultaat kinderopvang BV	153.591	88.574
Totaal financiële vaste activa	882.361	970.935

Toelichting:

Casca Kinderopvang BV heeft in 2021 een positief resultaat weten te behalen.

Jaarrekening WIJ Heemstede 2021

3. Voorraden

	Balans 31-12-2020	Balans 31-12-2021
Buffetartikelen	2.217	2.582
Emballage	348	325
Kadobonnen	0	0
Totaal	2.565	2.907

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 31-12-2020	Balans 31-12-2021
Debiteuren:		
Diverse debiteuren	46.659	18.377
Overige vorderingen:		
Voorschotten	750	750
Vooruitbetaalde bedragen	3.368	10.361
Vooruitbetaalde studie loopbaanbudget	0	0
Nog te ontvangen bedragen	10.819	52.115
Totaal	61.596	81.602

5. Liquide middelen

	Balans 31-12-2020	Balans 31-12-2021
Kassen	2.511	7.770
ING	2.309	2.053
Rabobank, rekening courant	353.634	57.094
Rabobank, spaarrekening	526.733	700.094
Rabobank, garantrekening	1.861	1.861
Buckaroo	2.950	7.615
Totaal	889.997	776.486

Toelichting:

De liquide middelen staan in 2021 volledig ter vrije beschikking van de stichting.

PASSIVA

6. Eigen vermogen

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

	Balans 31-12-2020	Balans 31-12-2021
Algemene reserve Stichting	219.805	307.399
Wettelijke reserve deelneming kinderopvang	882.361	970.935
Bestemmingsreserves	197.087	82.463
Totaal Eigen vermogen	1.299.254	1.360.797

Algemene reserve

	Balans 31-12-2020	Resultaat 2021	Mutatie bestemmingsr eserve	Balans 31-12-2021
Algemene reserve Stichting	141.429		114.624	256.053
Winstsaldo Stichting 2020/2021	78.377	-27.031		51.346
Totaal	219.805	-27.031	114.624	307.399

Jaarrekening WIJ Heemstede 2021

Wettelijke reserve

	Balans 31-12-2020	Resultaat 2021	Balans 31-12-2021
Wettelijke reserve deelneming kinderopvang	882.361	88.574	970.935
Totaal	882.361	88.574	970.935

Bestemmingsreserves

	Balans 31-12-2020	Resultaat 2021	Mutatie bestemmingsr eserve	Balans 31-12-2021
Bestemmingsreserve ICT	40.000	0	-24.624	15.376
Bestemmingsreserve RIE	537	0	0	537
Bestemmingsreserve gebouwen	66.550	0	0	66.550
Bestemmingsreserve ontwikkeling	90.000	0	-90.000	0
Totaal	197.087	0	-114.624	82.463

Toelichting:

De wettelijke reserve van de deelneming Casca Kinderopvang BV neemt door de winst toe. De bestemmingsreserve ontwikkeling is overgeboekt naar de algemene reserve. In 2021 zijn de kosten van de nieuwe website onttrokken vanuit de gevormde bestemmingsreserve ICT.

7. Voorzieningen

	Balans 31-12-2020	Onttrekking	Vrijval	Bij	Balans 31-12-2021
Voorziening automatisering	-	0	-	-	-
Voorziening loopbaanbudget	28.177	19.154	-	25.287	34.310
Voorziening recht op lbb uit dienst	-	-	-	-	-
Totaal Voorzieningen	28.177	19.154	-	25.287	34.310

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 31-12-2020	Balans 31-12-2021
Leveranciers	37.711	66.821
Salarissen personeel	-	-
Loonheffing december	67.654	73.196
Pensioenfonds Zorg en Welzijn	1.225	2.164
PAWW	583	657
FC premie af te dragen	133-	8-
Overige schulden	39.903	42.109
Vooruit ontvangen deelnemersbijdragen	4.206	6.188
Vooruit ontvangen huren en fondsen	44.451	46.543
RC Kinderopvang	296.550	188.914
Kruisposten	735	1.017
Verlofuren personeel	46.490	48.172
RC SPH	767-	12.581
Af te dragen O.B.	713	2.487-
Totaal Schulden op korte termijn	539.322	485.868

Toelichting:

De post rekening courant kinderopvang geeft de schuld van de stichting aan de BV weer. Vanaf 2021 blijft het beheer van de liquidemiddelen bij de BV.

Jaarrekening WIJ Heemstede 2021

Toelichting op de staat van baten en lasten

	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021
9. Subsidie budgetcontracten			
Gemeente Heemstede regulier	1.514.529	1.586.956	1.585.360
Gemeente Bloemendaal regulier	78.209	78.259	78.259
Totaal	1.592.738	1.665.215	1.663.619

	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021
10. Overige subsidies/opdrachten			

Overige subsidies:

Subsidie Achter de Voordeur	-	-	26.120
Subsidie Vroeg eropaf	-	-	18.729
Subsidie Sociaal Raadslid	-	-	10.782
Diverse subsidies activiteiten	13.858	6.970	26.250

Opdrachten:

Bijdrage Hageveld aan vrijw.punt	7.818	4.300	4.300
TSO Valkenburgschool		-	-
VoorleesExpress	19.930	13.700	16.310
Online Platform WeHelpen	31.600	16.600	16.622
Totaal	73.206	41.570	119.113

Toelichting:

In boekjaar 2021 is WIJ Heemstede gestart met de projecten Achter de Voordeur, Vroeg eropaf, Verhuiscoach en Sociaal Raadslid. Tegenover deze projectsubsidies staan projectkosten en personeelskosten.

11. Opbrengsten activiteiten

Activiteiten en cursussen	40.954	78.050	28.119
Totaal	40.954	78.050	28.119

Toelichting:

Mede door Corona zijn er minder opbrengsten uit activiteiten en cursussen.

	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021
12. Overige bedrijfsopbrengsten			
Baten faciliteiten	243.491	182.450	205.771
Inkomsten derden	42.561	40.000	41.328
Diverse baten	1.655	4.400	1.060
Totaal	287.708	226.850	248.159

Toelichting:

Ondanks Corona nog een baten in de faciliteiten van € 205.771. Lager dan vorig jaar maar hoger dan begroot. Onder inkomsten derden vallen diverse diensten voor Welzijn Bloemendaal en Stichting Podia Heemstede.

Jaarrekening WIJ Heemstede 2021

	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021
13. Financiële baten			
Rente en bankkosten	-2.307	0	-5.921
Rente over Rekening Courant (Kinderopvang)	0-	-	0-
Totaal	-2.307	0	-5.921

Toelichting:

Hieronder vallen rentebaten, rentelasten en bankkosten. Een groot gedeelte bestaat uit negatieve rente op het banksaldo.

Lasten

	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021
14. Personeelskosten			
Bruto salarissen	865.146	946.193	1.037.997
IKB plus opslag soc. Lasten	151.912	162.217	174.253
ZVW plus Sociale lasten	183.437	191.058	199.521
Pensioenpremie	87.262	97.326	109.597
FCB premie	904	-	944
Arbo-diensten / herverzekering ziektewet	5.335	9.660	17.225
Af : ontvangen ziekengeld en AWW/WAO	0	-	-37.998
Af: uitkering ziektekostenverz. vorig boekjaar	0	-	-
Af : doorbelaste salariskosten aan BV	-111.105	-110.399	-121.364
Ziektevervanging plus diensten derden	51.054	59.060	79.225
Reiskosten	12.648	11.840	13.322
Bedrijfskleding	875		52
Deskundigheidsbevordering en LBB	12.683	31.269	24.878
Werving-en verhuiskosten	3.510	2.200	1.542
Onkosten vrijwilligers	2.873	4.500	1.500
Overige personeelskosten	18.742	10.570	21.922
Verlofuren	10.952	-	1.682
Af : samenvoegingskosten t.l.v. gemeente	-	0-	-
Af : doorbelaste ov. pers.kosten aan BV	-14.235	-15.906	-14.705
Totaal	1.281.993	1.399.588	1.509.592

Toelichting:

Het aantal personeelsleden is in het boekjaar 2021 gemiddeld 25,37 FTE (23,11 in 2020). In 2021 zijn vacante functies weer gevuld. Ook hebben we voor nieuwe projecten nieuwe mensen aangenomen of bestaande mensen meer uren gegeven. Tegenover deze projecten staan extra subsidie inkomsten.

Jaarrekening WIJ Heemstede 2021

De bezoldiging van de leden van de Raad van Bestuur [en overige topfunctionarissen] over het jaar 2021 is als volgt:

Leidinggevende topfunctionarissen met bezoldiging boven € 1.700

	M.E. Lolkema
1. Functie (functienaam)	Directeur
2. In dienst vanaf (datum begin functievervulling)	1-jan-21
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	8.975
7. Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn	1.058
8. Totaal bezoldiging	10.033
9. Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	30.030
	C.M. van Oerle
1. Functie (functienaam)	Directeur
2. In dienst vanaf (datum begin functievervulling)	1-mrt-21
3. In dienst tot (datum einde functievervulling)	heden
4. (Fictieve) dienstbetrekking?	Ja
5. Deeltijdfactor (minimaal 0,025 fte)	85%
6. Beloningen plus belastbare onkostenvergoedingen	62.223
7. Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn	6.807
8. Totaal bezoldiging	69.030
9. Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	148.934

Vergelijkende cijfers 2020

1. (Fictieve) dienstbetrekking?	Ja
2. Deeltijdfactor (minimaal 0,025 fte)	89%
3. Beloningen plus belastbare onkostenvergoedingen	21.013
4. Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn	1.845
5. Totaal bezoldiging	22.858
6. Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	59.556



Jaarrekening WIJ Heemstede 2021

Toezichthoudende topfunctionarissen met bezoldiging onder € 1.700

Naam	functie
De heer A.P. van den Nes	Voorzitter Bestuur/Voorzitter RvT
Mevrouw J.P.G. Meijer-Daniëls	Secretaris Bestuur/Vicevoorzitter RvT
De heer C. Jacobs	Bestuurder/Lid RvT
De heer R. de Barbanson	Bestuurder/Lid RvT
Mevrouw M. van Doorn (tot april 2021)	Bestuurder
Mevrouw E. Post-van Zon (tot maart 2021)	Bestuurder

Toelichting

Het bezoldigingsmaximum voor de leidinggevende topfunctionarissen bedraagt € 209.000. Dit maximum wordt niet overschreden door de leidinggevende topfunctionarissen. Het bijbehorende bezoldigingsmaximum voor de voorzitter van het toezichthoudend orgaan bedraagt € 31.350 en voor de overige leden van het toezichthoudende orgaan € 20.900. Deze maxima worden niet overschreden.

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

Behorend bij verklaring

afgegeven d.d. **29-03-2022**

Jaarrekening WIJ Heemstede 2021

	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021
15. Huisvesting			
Huren	189.537	190.187	192.004
Schoonmaak	13.823	7.500	12.006
Energie	32.037	41.700	39.707
Teruggave energiebelasting	9.652-	0-	-4.267
Onderhoud	-	0-	-
Kleine inventaris (incl. arbo aanpassingen)	3.402	4.000	7.543
Bedrijfsauto	8.683	4.500	4.388
Assurantiën (huisvesting)	3.376	4.300	3.280
Overige	33.415	47.749	38.398
Af : samenvoegingskosten t.l.v. gemeente	-	-	0-
Af: doorbelaste huisvestingslasten aan BV	8.872-	-10.089	-10.938
Totaal	265.749	289.847	282.121

Toelichting:

De huisvestingslasten zijn in lijn met de begroting maar wel hoger dan vorig jaar. In 2021 zijn de lokalen opgeknapt ,de gasleidingen in de keuken vervangen, aantal nieuwe zit-sta bureau's aangeschaft en een digitale vergaderset. Verdere kosten conform begroting.

	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021
16. Organisatie			
Kantoomaterialen	1.239	3.000	1.057
Fotokopieerkosten	8.677	11.000	8.982
Telefoonkosten	9.601	13.000	10.400
Portokosten	3.180	3.200	2.795
Salarisadministratie	6.773	9.000	8.198
Accountantskosten	11.166	12.500	12.121
Advieskosten	6.050	3.000	1.748
Abonnementen/vakliteratuur	-	1.000	23
Contributies/lidmaatschappen	3.880	7.000	3.826
Vergader- en bestuurskosten	2.636	4.000	1.633
Reis- en verblijfkosten personeel	-	-	-
Representatiekosten	314	2.000	303
Oninbare debiteuren	203	500	25
Assurantiën (organisatie)	561	1.100	0
Vrijwilligerskosten	908	6.000	4.639
ICT	89.789	87.806	82.843
PR en communicatie	11.470	17.000	51.296
Seniorengids	2.210	-	0
Opbrengst advertentie / sponsoring	956-	-1.000	-191
Overige organisatiekosten	539	2.500	-686
Af : doorbelaste organisatiekosten aan BV	4.906-	-4.440	-6.225
Totaal	153.333	178.166	182.787

Toelichting:

De cijfers zijn in lijn met 2020 (het 2e Corona jaar) maar onder begroting. De grootste afwijkingen tov 2020 zijn advieskosten (traject van RvB naar RvT in 2020), vrijwilligerskosten (training voor vrijwilligers in 2021) en PR en communicatiekosten (nieuwe website 2021)

Jaarrekening WIJ Heemstede 2021

17. Afschrijving	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021
Afschrijvingen	10.941	16.197	11.190
Af : doorbelaste afschrijvingslasten aan BV	2.184-	-1.436	-2.238
Totaal	8.757	14.761	8.952

18. Directe lasten	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021
Activiteiten en Cursussen	37.790	74.309	32.203
Vrijwilligerpunt	1.910	-	2.221
Online Platform WeHelpen	10.934	13.100	6.930
Lasten Faciliteiten	61.743	34.345	55.930
Nieuw beleid	1.713	7.565	-615
Totaal	114.090	129.319	96.669

Toelichting:

In boekjaar 2018 is het online platform WeHelpen 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 2020	Begroting 2021	Rekening 2021
Deelneming Casca Kinderopvang BV	153.591	-	88.574
Totaal	153.591	-	88.574

Jaarrekening WIJ Heemstede 2021

Overige gegevens

Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

De Raad van Toezicht en directeur-bestuurder van stichting WIJ Heemstede hebben de jaarrekening over het boekjaar 2021 behandeld en vastgesteld in de vergadering van 29 maart 2022.

Resultaatbestemming

Het negatieve resultaat is onttrokken aan de algemene reserve van de Stichting.

Ondertekening door leden Raad van Toezicht en directeur-bestuurder:

Mevrouw C.M. van Oerle

De heer A.P. van de Nes

De heer R. de Barbanson

Mevrouw J.P.G. Meijer - Daniels

De heer C. Jacobs