

Stichting de Skûle Welzijn
Godsacker 35
8801 LM FRANEKER

Financiële verantwoording 2018

Inhoudsopgave	Pagina
Jaarstukken 2018	
Verslag directeur-bestuurder	3
Jaarrekening	
Balans per 31 december 2018	5
Staat van baten en lasten 2018	6
Wet Normering topinkomens	7
Toelichting op de jaarrekening	9

Verslag 2018 van de directeur-bestuurder

Stichting De Skûle Welzijn te Franeker is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel in het Stichtingenregister onder nummer: 41001042.

Raad van Toezicht en directeur-bestuurder

Op 31 december 2018 had de Raad van Toezicht en het bestuur de volgende samenstelling:

G. Terpstra	directeur-bestuurder
B.de Jong	voorzitter raad van toezicht
S. Verlaan	lid raad van toezicht
J. Algra	lid raad van toezicht
H. Feenstra	lid raad van toezicht
L. Mantel	lid raad van toezicht

Doelstelling en activiteiten

De Skûle Welzijn tracht zoveel mogelijk inwoners in de gemeenten Waadhoeke en Harlingen te bereiken met een breed welzijnsaanbod, maar er vooral ook te zijn met specifieke activiteiten en initiatieven voor (groepen van) mensen die dat nodig hebben. Daarbij gaat het met name om de volgende doelen:

- vergroting van de ontplooiingsmogelijkheden en zelfredzaamheid voor alle relevante doelgroepen door hen te ondersteunen bij deelname aan de samenleving;
- het bieden van een steuntje in de rug aan hen die, om welke reden dan ook, maatschappelijk dreigen af te haken;
- het ondersteunen van activiteiten die bijdragen aan de versterking van de maatschappelijke cohesie en gemeenschapszin.

Eigen kracht, presentie en samenwerking zijn hierbij verbindende sleutelwoorden.

Kaderende ontwikkelingen in 2018

Als de Welzijnsorganisatie in Noordwest Friesland was De Skûle Welzijn in 2018 in en voor de nieuwe fusiegemeente Waadhoeke (voorheen Franekeradeel, Menameradiel en het Bildt) en de gemeente Harlingen. De belangrijkste werkterreinen betroffen de vrijwilligersce ⁹ ondersteuning van de mantelzorg, de steunpunten vluchtelingen en activiteiten gericht op participatie van statushouders, jongerenwerk, ouderenwerk en samenlevingsopbouw.

De ca. 30 professionele medewerkers en 400-500 vrijwilligers verrichten hun werkzaamheden in en vanuit het Groene Kruis gebouw in Berlikum, Ons Huis in St Annaparochie, De Skûle in Franeker, MFC Het Vierkant en Nieuw Zuid in Harlingen.

In 2018 kregen een aantal nieuwe projectactiviteiten hun (eerste) beslag: dit betrof o.a. de activiteiten op gerichte sociale activering en participatie van statushouders in beide gemeenten en

Stichting De Skûle Welzijn

het vrijwilligers vervoersproject ANWB Automaatje. Ook het Opbouwwerk in en rondom het gebiedsteam van de gemeente Waadhoeke werd uitgebreid.

In de tweede helft van 2018 zijn er een aantal gerichte acties ondernomen en investeringen gedaan om de eigen organisatiegraad en bedrijfsvoering verder te verbeteren. De financiële vertaalslag hiervan (relatieve toename overhead) en beoogde kwaliteitswinst in de bedrijfsvoering zullen met name in 2019 manifest worden.

Werk inhoudelijk als organisatorisch waren er in 2018 dus de nodige ontwikkelingen, veranderingen en opgaven, die ook deels in 2019 nog een verdere uitwerking zullen krijgen.

Verwachting 2019

In 2019 zullen de voormalige gemeenten Franekeradeel, Menameradiel en Het Bildt volledig 'uit de boekhouding verdwijnen' en ook hier opgaan in Waadhoeke. Daarbij verdwijnt het product sociaal cultureel werk: de betreffende activiteiten worden ondergebracht bij de producten vrijwilligerswerk en ouderenwerk. In Waadhoeke verwachten we na een periode van harmonisatie op het terrein van jongerenwerk en ouderenwerk nieuw beleid. Vanuit De Skûle Welzijn zal er zowel in Waadhoeke als Harlingen extra aandacht zijn voor nieuwe vrijwilligers- en burger initiatieven en 'de dementie vriendelijke gemeente.' Vooral door (tijdelijke) projectmatige fondsfinanciering zullen de baten in 2019 toenemen tot ca. € 2.000.000.

Stichting De Skûle Welzijn

BALANS PER 31 DECEMBER 2018

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
ACTIVA		
Vaste activa		
Materiële vaste activa	101.104	115.645
Financiële vaste activa	<u>8.000</u>	<u>8.000</u>
	<u>109.104</u>	<u>123.645</u>
Vlottende activa		
Voorraden	168	339
Vorderingen	181.572	303.492
Liquide middelen	<u>821.659</u>	<u>539.897</u>
	<u>1.003.399</u>	<u>843.728</u>
Totaal generaal	<u>1.112.503</u>	<u>967.373</u>
	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
PASSIVA		
Eigen vermogen		
Algemene reserve	26.222	26.222
Overige reserves	112.209	98.986
Bestemmingsreserves	<u>665.528</u>	<u>499.239</u>
	<u>803.959</u>	<u>624.447</u>
Voorzieningen	74.731	66.559
Kortlopende schulden	233.813	276.367
Totaal generaal	<u>1.112.503</u>	<u>967.373</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2018

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Baten	1.832.529	1.576.914
Lasten	1.652.053	1.370.090
Financiële baten en lasten	-864	-747
RESULTAAT	<u>179.612</u>	<u>206.077</u>

Resultaatbestemming

(-/- = onttrekking)

<i>Toevoeging/onttrekking aan algemene reserve</i>	-	-
<i>Toevoeging/onttrekking aan overige reserves</i>	13.223	5.375
<i>Toevoeging/onttrekking aan bestemmingsreserve</i>	<u>166.289</u>	<u>200.702</u>
	<u>179.512</u>	<u>206.077</u>

II.4 Verantwoording uit hoofde van de wet normering topfunctionarissen

De Wet normering topinkomens (WNT) is van toepassing op Stichting De Skûle Welzijn. Het voor

Bezoldiging topfunctionarissen

Leidinggevende topfunctionarissen, gewezen topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende

bedragen x € 1	G. Terpstra
Functiegegevens	Directeur-bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2018	01-01-2018 – 31-12-2018
Deeltijdfactor in fte	1
Gewezen topfunctionaris?	Nee
(Fictieve) dienstbetrekking?	Ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	74.250
Beloningen betaalbaar op termijn	16.840
<i>Subtotaal</i>	<i>91.090</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	181.000
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	N.v.t.
Totale bezoldiging	84.125
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Gegevens 2017	
Aanvang en einde functievervulling in 2017	01-01-2017 – 31-12-2017
Deeltijdfactor 2017 in fte	1
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	74.436
Beloningen betaalbaar op termijn	7.128
Totale bezoldiging 2018	81.564

Topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.700 of minder

NAAM TOPFUNCTIONARIS	FUNCTIE
B. de Jong	Voorzitter RvT
H. Jellema-Feenstra	Lid RvT
E. Mantel	Lid RvT
J. Algra	Lid RvT
S. Verlaan	Lid RvT
F. Leijstra	Gewezen lid RvT
G. Arjaans	Gewezen lid RvT
S. de Zeeuw	Gewezen lid RvT
J. Groot	Gewezen lid RvT

2. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een

Toelichting

Algemeen

Activiteiten

De Skûle Welzijn tracht zoveel mogelijk inwoners in de Waadhoeke, Harlingen en Noordwest Friesland te bereiken met een breed welzijnsaanbod, maar er vooral ook te zijn met specifieke activiteiten en initiatieven voor (groepen van) mensen die dat nodig hebben. Er worden vooral activiteiten uitgevoerd die gericht zijn op ondersteuning en ontplooiing, vergroting van de zelfredzaamheid, versterking van de maatschappelijke cohesie en gemeenschapszin.

Personeel

Over 2018 waren bij de stichting gemiddeld 18,5 fte (2017: 16,2) in dienst.

Overig

De Skûle Welzijn is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel in het Stichtingenregister onder nummer: 41001042.

II 3.b1. Grondslagen van waardering van activa en passiva

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van RJ 640-klein.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voorzover niet anders vermeld, tegen nominale waarde.

Baten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Lasten worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs, verminderd met de afschrijvingen bepaald op basis van de geschatte levensduur. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de verkrijgingsprijs.

- Gebouwen en terreinen	: 2,5 - 10,0% ⁹
- Inventaris	: 20,0%
- Vervoermiddelen	: 20,0%
- Machines en gereedschappen (Omsjen)	: 20,0%

Financiële vaste activa

De vorderingen op en de leningen aan deelnemingen alsmede de overige vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen.

Voorraad

Vorraden handelsgoederen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere netto-opbrengstwaarde. Deze lagere netto-opbrengstwaarde wordt bepaald door individuele beoordeling van de voorraden.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Voorziening

Een voorziening wordt gevormd voor verplichtingen waarvan het waarschijnlijk is dat zij zullen moeten worden afgewikkeld en waarvan de omvang redelijkerwijs is te schatten. Voorzieningen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. De voorzieningen hebben een overwegend langlopend karakter.

II 3.b2. Grondslagen voor resultaatbepaling

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de gerealiseerde prestaties en de lasten over het jaar. De baten en lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.

Lasten

De lasten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Financiële baten en lasten

De rentebaten en -lasten hebben op de verslagperiode betrekking.

Belastingen

De activiteiten van De Skûle zijn in beginsel vrijgesteld van btw. Dit geldt echter niet voor de werkzaamheden in het kader van de Sociale Dienst SoZaWe NWF.

De opbrengsten uit hoofde van deze activiteiten zijn belast met omzetbelasting. De btw die is besloten in de kosten die direct of indirect aan genoemde activiteiten zijn toe te rekenen, wordt teruggevorderd. Voor zover indirecte kosten een relatie hebben met de btw belaste activiteiten, vindt de toerekening van de btw die in deze kosten is besloten, plaats op basis van omzetverhoudingen. Deze werkwijze is overeengekomen met de Belastingdienst.

Op grond van art. 6 Wet op de vennootschapsbelasting 1969 is de stichting met ingang van 1 januari 2012 vrijgesteld van de vennootschapsbelasting.