

Jaarrapport 2020

Stichting Welzijnswerk Midden-Drenthe

INHOUDSOPGAVE

pagina

Bestuursverslag	1
Jaarrekening	2
Balans per 31 december 2020	4
Exploitatieoverzicht over 2020	6
Grondslagen voor de waardering en resultaatbepaling	7
Toelichting op de balans	9
Niet in de balans opgenomen verplichtingen	12
Toelichting op het exploitatieoverzicht	13
Overige toelichtingen en vaststelling jaarrekening	20
Overige gegevens	
Controleverklaring	24
 Bijlagen	
Bijlage A: Specificatie afschrijvingen	
Bijlage B: Overzicht activiteiten ouderen	
Bijlage C: Overzicht bijdragen Welzijnswerk Midden-Drenthe	
Bijlage D: Overzicht Bestemmingfondsen	
Bijlage E: Overzicht Bestemmingsreserves	
Bijlage F: Overzicht Projectreserves	

Bestuursverslag over het jaar 2020

Algemeen

De stichting Welzijnswerk Midden-Drenthe is op 2 januari 2013 opgericht. De stichting is bij de Kamer van Koophandel ingeschreven in het Handelsregister onder nummer 56853238.

Doelstelling

De activiteiten van de stichting Welzijnswerk Midden-Drenthe bestaan uit maatschappelijk werk, cliëntondersteuning, jeugd- en jongerenwerk, ouderenwerk, vrijwilligersondersteuning, opbouwwerk, basisvaardigheden, participatie en gezonde leefstijl. Daarnaast beheert de stichting twee publieke accommodaties, de Karspelhof in Beilen en 't Beurtschip in Smilde. De stichting ondersteunt de eigen kracht en talenten van de inwoners van de gemeente Midden-Drenthe, vanuit de visie dat de inwoners zo veel mogelijk zelf de regie kunnen voeren over hun eigen leven en dat iedereen talenten heeft om naar eigen kunnen in te zetten. Samen bouwen we aan stevige sociale netwerken en een leefbare samenleving.

Middelen

De activiteiten van de stichting worden mogelijk gemaakt door de budgetsubsidie van de gemeente Midden-Drenthe, subsidiegelden voor diverse projecten en de bijdragen van deelnemers, buffetopbrengsten, etcetera. De gemeente Midden-Drenthe subsidieert aan de hand van een Planning- & Control-cyclus die financiële kaders en inhoudelijke afspraken aan elkaar verbindt. De concrete afspraken zijn vastgelegd in het Budgetcontract. De inhoudelijke rapportage staat beschreven in het Jaarverslag.

Het jaar 2020

De werkuitvoering is in 2020 getroffen door de corona-pandemie. De sociale beperkingen hebben de manier van werken ingrijpend veranderd. Veel contact is gelegd of onderhouden met digitale middelen. Waar dat ontoereikend was is gezocht naar alternatieven. De publieke locaties en kantoren zijn gesloten tijdens de lock-down en ook de Plusbussen hebben niet kunnen rijden. Bij schrijnende hulpverleningssituaties zijn (veilige) contactmomenten toegestaan.

Omdat de activiteiten Welzijnswerk door vrijwilligers worden uitgevoerd is niet alleen extra aandacht geweest voor de kwetsbare doelgroepen maar ook voor de vrijwilligers, in deze sociaal moeilijke tijden. Door het verminderde activiteitsniveau zijn zowel kosten als inkomsten lager dan voorgaande jaren.

Er is in 2020 extra aandacht geweest voor professionalisering van vakgroepen, met name maatschappelijk werk, cliëntondersteuning en opbouwwerk. Hierbij is externe ondersteuning ingeschakeld. Daarbij is van vier medewerkers afscheid genomen. Met drie van hen is een regeling getroffen.

2020 Financieel

Financieel is het jaar afgesloten boven begroting (ca € 92.654 inclusief € 20.000 vrije ruimte), voornamelijk door het drukkende effect van corona op de activiteitenkosten. De voorziening voor de personele regelingen (€ 165.898) zorgt voor een negatief bedrijfsresultaat van € 74.547. Door de mutaties uit Bestemmingsreserves van € 94.400, waaronder een onttrekking van € 114.000 uit Bestemmingsreserve personele frictie, afkoopsommen en transitievergoedingen, komt het Organisatieresultaat uit op € 19.853 positief.

2020 Jaarrekening

In de jaarrekening zijn opgenomen het exploitatieoverzicht over 2020 en 2019 en de balans per 31 december 2020 en 31 december 2019. Ook zijn toelichtingen opgenomen bij het exploitatie-overzicht en de balans.

De gewone exploitatie (voor mutatie bestemmingsreserve) sluit met een negatief resultaat van € 74.547 Na mutatie bestemmingsreserves is het overschot € 19.853 Dit wordt toegevoegd aan de algemene reserve.

Het eigen vermogen per 31 december 2020 bedraagt € 410.629 positief.

2021 begroting

De begroting 2021 sluit met een positief saldo van € 35.250 (na mutatie bestemmingsreserves). De verwachte baten inclusief financiële baten en lasten bedragen € 3.503.500. De verwachte uitgaven bedragen € 3.537.250.

Directie, bestuur en raad van toezicht

De heer P.C. Vlootman is directeur-bestuurder van de stichting.

De Raad van Toezicht bestaat uit de volgende personen:

- voorzitter de heer Henk Kalk (tot 31/12/2020)
- lid mevrouw Roos Glastra
- lid de heer Bé Kats (voorzitter vanaf 1/1/2021)
- lid mevrouw Anky Veldman (voordracht Ondernemingsraad)
- lid mevrouw Berlinda Aukema
- lid mevrouw Cynthia Schenk

De RvT is zes keer samengekomen met de bestuurder, ter bespreking van de voortgang van de stichting, het goedkeuren van het inhoudelijke en financiële jaarverslag, de begroting en een aantal beleidsstukken.

De heer Henk Kalk is eind 2020 afgetreden, na het proces van Bestuur naar Raad van Toezicht succesvol begeleid te hebben. De Raad heeft uit haar midden Bé Kats aangesteld als voorzitter.

De leden van de RvT ontvangen een maandelijkse vrijwilligersvergoeding van € 75,-. De voorzitter ontvangt € 100,-. Zie overige toelichtingen voor de bezoldiging van de bestuurder en de nevenfuncties van de raad van toezicht-leden.

JAARREKENING

Balans

Exploitatieoverzicht

Toelichting

Stichting Welzijnswerk Midden-Drenthe

Balans per 31 december 2020
(na voorstel resultaatbestemming)

Activa		31.12.2020	31.12.2019
Vaste activa			
<i>Materiële vaste activa</i>			
Inventaris		5.269	6.515
Apparatuur		51.768	47.544
Vervoermiddelen		39.021	53.671
			96.058
			107.730
Vlottende activa			
<i>Vorraden</i>	1	4.553	5.084
<i>Vorderingen</i>			
Debiteuren	2	16.250	30.275
Overige vorderingen en overlopende activa	3	48.935	124.238
			65.185
			154.513
<i>Liquide middelen</i>	4	870.947	688.898
		<u>1.036.743</u>	<u>956.225</u>

HD ACCOUNTANTS
J.H. Keuter RA
Zuidbargerstraat 148
Emmen

Stichting Welzijnswerk Midden-Drenthe

Exploitatieoverzicht over 2020

		2020	Begroting 2020	2019
Subsidies	13	3.220.754	3.220.000	3.138.398
Overige opbrengsten	14	337.204	322.000	383.169
Som der opbrengsten		3.557.958	3.542.000	3.521.567
Kostprijs van de opbrengsten	15	280.208	314.000	332.471
Loonkosten	16	2.519.828	2.456.500	2.215.300
Overige personeelskosten	17	261.025	214.500	240.815
Afschrijvingskosten	18	28.223	43.500	26.096
Huisvestingskosten	19	329.808	332.650	337.253
Organisatiekosten	20	200.798	159.500	204.159
Overige baten en lasten	21	11.312	-	3.557
Som der kosten		3.631.202	3.520.650	3.359.651
Bedrijfsresultaat		73.244-	21.350	161.916
Financiële baten	22	10	-	10
Financiële lasten	23	1.313	1.000	1.550
Som der financiële baten en lasten		1.303-	1.000-	1.540-
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening		74.547-	20.350	160.376
Mutatie bestemmingsreserves en fondsen	24	94.400	20.000	116.000-
Resultaat		19.853	40.350	44.376

Grondslagen voor waardering en van resultaatbepaling

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van de stichting zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Algemeen

Voor zover niet anders vermeld worden de posten in de balans gewaardeerd tegen nominale waarde.

Materiële vaste activa

De waardering van de materiële vaste activa geschiedt tegen historische uitgaafprijs, onder aftrek van eventueel daartoe ontvangen investeringssubsidies of andere bijdragen. Over het saldo wordt lineair afgeschreven. Deze afschrijvingen zijn gebaseerd op de geschatte economische levensduur.

Vorraden

De voorraden zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere marktwaaarde per balansdatum. Waar nodig is rekening gehouden met afwaarderingen wegens incourantheid.

Vorderingen

De vorderingen worden gewaardeerd op nominale waarde, waar nodig onder aftrek van een voorziening voor mogelijke oninbaarheid.

Liquide middelen

De liquide middelen staan ter vrije beschikking.

Bestemmingsreserves

Voor toekomstige uitgaven waarbij naar verwachting niet in externe financiering kan worden voorzien worden door het bestuur middelen afgezonderd ter dekking van deze uitgaven. De omvang van de bestemmingsreserves is gebaseerd op een schatting van de te verwachten uitgaven. De bestemmingsreserves worden doorgaans gemuteerd vanuit de resultaatverdeling.

HD ACCOUNTANTS
J.H. Keuter RA
Zuidbargerstraat 48
Emmen

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten.

De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen, tenzij anders vermeld.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Dit is meestal de nominale waarde.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Algemeen

Uitgangspunt bij het bepalen van het resultaat is de toepassing van het continuïteitsbeginsel.

De baten en lasten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop deze betrekking hebben, onverschillig of zij tot ontvangsten en uitgaven in dat verslagjaar hebben geleid. Baten worden slechts genomen voor zover zij op de balansdatum zijn gerealiseerd. Lasten waarvan de oorsprong in het boekjaar ligt, worden in de jaarrekening verwerkt, indien zij bekend zijn op het moment van het vaststellen van de jaarrekening.

Personeelsbeloningen

De aan het personeel verschuldigde beloningen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten.

Pensioenregelingen personeel

De voor het personeel geldende pensioenregelingen worden gefinancierd door afdrachten aan de pensioenuitvoerder PFZW. De verschuldigde premie wordt als last in de Staat van Baten en Lasten verantwoord. Als de reeds betaalde premiebedragen de verschuldigde premie overtreffen wordt het meerdere opgenomen als overlopend actief voor zover er sprake zal zijn van terugbetaling door het fonds of van verrekening met in de toekomst verschuldigde premies.

Projecten

Voor projecten met een korte doorlooptijd worden de kosten en bijbehorende opbrengsten verantwoord in het jaar van afronden van het project.

Voor langlopende projecten, waarbinnen meerdere deelprojecten zijn te onderscheiden, vindt toerekening van de kosten en opbrengsten plaats naar rato van afronding van deelprojecten.



HD ACCOUNTANTS
J.H. Keuter RA
Zuidbargerstraat 148
Emmen

		<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
Toelichting op de balans			
Materiële vaste activa			
Boekwaarde 1 januari		102.724	90.910
Investerings		21.557	37.910
Afschrijvingen		28.223-	26.096-
Boekwaarde 31 december		<u>96.058</u>	<u>102.724</u>
Verdere toelichting zie Bijlage A.			
Vlottende activa			
<i>Vorraden</i>	1		
Drukwerk met logo		3.440	4.463
Enveloppen, papier etc.		1.113	621
		<u>4.553</u>	<u>5.084</u>
<i>Vorderingen</i>	2		
Debiteuren		<u>16.250</u>	<u>30.275</u>
OVERIGE VORDERINGEN EN OVERLOPENDE ACTIV. 3			
<i>Vooruitbetaalde kosten</i>			
Verzekeringen/belastingen		10.614	11.671
Ziekteverzekering		4.417	4.873
Kopieermachines		1.620	1.464
Inforing RIS		528	528
Abbonnementen/contributies		1.708	-
Overige		1.550	3.422
		<u>20.437</u>	<u>21.958</u>


 HD ACCOUNTANTS
 J.H. Keuter RA
 Zuidbargersstraat 148
 Emmen

		<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
<i>Overige vorderingen en overlopende activa</i>			
Diverse bijdragen		-	7.227
Omzetbelasting		-	4.736
Teruggaaf BPM		4.965	4.965
Ziekengeld		7.718	21.043
Overige vorderingen (afrekening energiekosten)		-	10.930
Subsidie Gemeente BSC+JoMaZo		-	53.379
Huuropbrengsten locatie Nassaukade		15.815	-
		<u>28.498</u>	<u>102.280</u>
		<u>48.935</u>	<u>124.238</u>
<i>Liquide middelen</i> 4			
Rekening courant en spaarrekeningen		870.708	683.310
Kasgelden		239	5.588
		<u>870.947</u>	<u>688.898</u>
Eigen vermogen			
ALGEMENE RESERVE	5		
Stand per 1 januari		136.951	92.575
Resultaat boekjaar		19.853	44.376
		<u>156.804</u>	<u>136.951</u>
Stand per 31 december			
BESTEMMINGSRESERVES 6			
Stand per 1 januari		346.000	230.000
Mutaties boekjaar		94.000-	116.000
		<u>252.000</u>	<u>346.000</u>
Stand per 31 december			

Voor een specificatie van de bestemmingsreserves zie Bijlage E.



		<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
BESTEMMINGSFONDSEN	7		
Stand per 1 januari		2.225	2.225
Mutaties boekjaar		400-	-
Stand per 31 december		<u>1.825</u>	<u>2.225</u>

Deze bestemmingsfondsen zijn bestemd voor activiteitengroepen en initiatieven in Smilde, Beilen en Bovensmilde. Voor een specificatie van de bestemmingsfondsen zie Bijlage D.

Voorzieningen	8		
VOORZIENING LOOPBAANBEDRAG			
Stand per 1 januari		72.449	67.123
Mutatie boekjaar		2.072-	5.326
Stand per 31 december		<u>70.377</u>	<u>72.449</u>

VOORZIENING PERSONEEL			
Stand per 1 januari		-	-
Mutatie boekjaar		165.898	-
Stand per 31 december		<u>165.898</u>	<u>-</u>

Projectreserve	9		
Stand per 1 januari		82.229	80.108
Bij: Dotatie boekjaar		750	13.923
Af: Vrijval reservering		35.079-	11.802-
Stand per 31 december		<u>47.900</u>	<u>82.229</u>

Voor een specificatie van de projecten zie Bijlage F.

HD ACCOUNTANTS
J.H. Keuter RA
Zuidbargerstraat 148
Emmen

		<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
Kortlopende schulden			
CREDITEUREN	10		
Crediteuren		<u>28.095</u>	<u>28.802</u>
BELASTINGEN EN PREMIES SOCIALE VERZEKERING 11			
Loonheffing		154.585	120.503
Omzetbelasting		2.872	-
Belastingen		-	-
Pensioen		5.834	5.493
		<u>163.291</u>	<u>125.996</u>
OVERIGE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA 12			
Verlofdagenreserve		124.150	127.985
Nog te betalen bedragen		26.403	33.473
Vooruitontvangen bedragen		-	115
		<u>150.553</u>	<u>161.573</u>

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Huurverplichtingen

De stichting heeft een huurcontract met Sharp tot 30 juni 2021 betreffende de kopieerapparaten/printer op alle locatie. De huurverplichting bedraagt € 5.937,- voor een heel jaar.

De stichting heeft een huurcontract met Woonconcept tot 14 maart 2025 betreffende Nassaukade 4. De huurverplichting (inclusief energielasten) bedraagt € 10.447,- per maand *.

De stichting heeft een huurcontract met Actium voor de huur van de locatie in Smilde t/m 1 juli 2028, De huurverplichting (inclusief energie/servicekosten) bedraagt € 4.445,- per maand.

De stichting heeft een huurcontract met de Gemeente MD voor onbepaalde tijd betreffende huur locatie Westerbork. De huurverplichting (inclusief energiekosten) bedraagt € 1.218,- per maand.

De stichting heeft een huurcontract met Woonservice betreffende huur locatie Karspelhof Beilen t/m 31 juli 2038. De huurverplichting bedraagt € 6.798,- per maand.

Toelichting op het exploitatieoverzicht

		2020	Begroting 2020	2019
Subsidies structureel	13			
Budgetsubsidie Gemeente		3.220.754	3.220.000	3.133.029
afrekening subsidie vorig jaar		-	-	5.369
		<u>3.220.754</u>	<u>3.220.000</u>	<u>3.138.398</u>

De structurele subsidies 2020 zullen worden vastgesteld door de gemeente op basis van deze jaarrekening. Alle subsidiebedragen zijn opgenomen conform de subsidiebeschikkingen en aanvullende afspraken met de gemeente Midden Drenthe.

opbrengsten Activiteiten en projecten 14

OPBRENGST ACTIVITEITEN

Activiteiten ouderen	25.284	50.000	55.826
Seniorenrestaurants	3.296	7.000	12.780
Opbrengst buffet	9.471	24.000	27.715
Opbrengst Pluspunt	1.796	3.000	5.508
Opbrengst diversen	300	-	-
	<u>40.147</u>	<u>84.000</u>	<u>101.829</u>

PROJECTSUBSIDIES

Buurtsportcoaches	153.596	134.000	152.739
Project Culturele Gemeente	34.423	15.000	25.577
Scholing en Vervoerskosten Vrijwilligers *	400	-	2.964
Buurtacademies cursuswerk	-	-	7.216
Transport	188.419	149.000	188.496

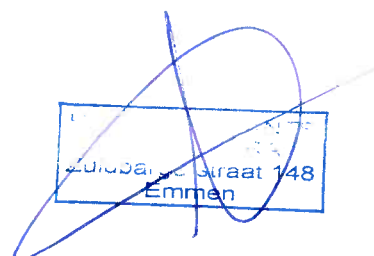
* vanuit vrijval projectreserves

HD ACCOUNTANTS
J.H. Keuter BA
Zuidbargersstraat 148
Emmen

	2020	Begroting 2020	2019
Transport	188.419	149.000	188.496
Project Avondschool/Toekomst Buurtacademie *	15.000	-	10.000
Burenbemiddeling (Woonservice)	3.525	3.500	3.525
Taalhuiscoördinator	13.389	13.000	-
Project Veilig door Dorp	6.600	-	9.900
Project Dorpsinitiatieven/ontdekplein *	4.459	-	1.515
Project Verhaal in Beeld *	1.297		
* vanuit vrijval projectreserves	232.689	165.500	213.436
OPBRENGST VERVOER			
Kaartverkoop	7.983	21.000	23.273
Opbrengst reclame en sponsoring	4.883	9.000	7.769
	12.866	30.000	31.042
OPBRENGST HUISVESTING			
Verhuur derden en doorberekening kosten	40.952	32.500	33.858
	40.952	32.500	33.858
DIVERSE OPBRENGSTEN			
Inzet personeel	10.550	10.000	3.004
	10.550	10.000	3.004
TOTAAL OVERIGE OPBRENGSTEN	337.204	322.000	383.169

HD ACCOUNTANTS
J.H. Keuter RA
Zuidbargenstraat 148
Emmen

	<u>2020</u>	<u>Begroting 2020</u>	<u>2019</u>
Activiteiten- en projectkosten	15		
ACTIVITEITENKOSTEN			
Bijdrage huisvesting en activiteiten (zie bijlage C)	63.771	69.000	64.501
Ouderenactiviteiten (zie bijlage B)	42.795	65.000	67.058
Jeugd en Jongerenwerk	14.673	24.500	15.552
Dagvoorzieningen Pluspunt	698	3.000	3.291
Seniorenrestaurants	3.401	13.000	12.379
Inkopen buffet	3.319	8.500	9.310
Bovenplaatselijk en Activiteitenbudgetten teams	13.525	2.000	10.223
Activiteitenfonds en spelkampen	1.328	7.000	6.649
Extra activiteiten Smilde *	400	-	-
Maaltijdvoorziening Ouderen	7.362	-	7.375
	<u>151.272</u>	<u>192.000</u>	<u>196.338</u>
* Deze uitgaven worden ten laste gebracht van de bestemmingsfondsen.			
PROJECTKOSTEN			
Buurtspportcoaches	76.318	67.000	79.334
Scholing en Vervoerskosten Vrijwilligers	400	-	2.964
Buurtacademies cursuswerk	-	-	6.924
Project Culturele Gemeente **	15.944	15.000	17.237
Project Dorpsinitiatieven/Ontdekplein **	-	-	1.217
Project Avondschool	16.148	25.000	10.000
** vanuit vrijval projectreserves			
	<u>108.810</u>	<u>107.000</u>	<u>117.676</u>
VERVOER			
Vervoerskosten Beilen	20.126	15.000	18.457
	<u>20.126</u>	<u>15.000</u>	<u>18.457</u>
TOTAAL KOSTPRIJS VAN DE OPBRENGSTEN	<u><u>280.208</u></u>	<u><u>314.000</u></u>	<u><u>332.471</u></u>



 Gemeente Emmen
 Dorpsbestuur
 Dorpsstraat 148
 Emmen

	<u>2020</u>	<u>Begroting 2020</u>	<u>2019</u>
Loonkosten	16		
LONEN			
Bruto salarissen	1.956.412	2.467.000	1.826.671
Sociale lasten	345.925	-	327.421
Pensioenlasten	170.187	-	163.196
Dotatie voorziening personeel	165.898		
Mutatie verlofdagenreserve	3.413	-	9.522
	<u>2.641.835</u>	<u>2.467.000</u>	<u>2.326.810</u>
PERSONEELSBATEN			
Ziekengelduitkering	111.407	-	101.110
Doorberekening schoonmaak	10.600	10.500	10.400
	<u>122.007</u>	<u>10.500</u>	<u>111.510</u>
TOTAAL LOONKOSTEN	<u>2.519.828</u>	<u>2.456.500</u>	<u>2.215.300</u>

Overige personeelskosten

17

Premie ziekteverzekering	86.768	60.000	64.861
Kosten salarisadministratie	9.797	9.500	9.521
Dienstreizen en reiskosten woon-werk	36.580	70.000	76.261
Deskundigheidsbevordering	37.194	20.000	29.872
Overige personeelskosten (oa reserv. loopbaanbudg)	52.082	5.000	24.624
Inleen derden, oa ontwikkeling organisatie	21.982	40.000	35.676
Opleidingskosten OR	4.566	10.000	-
Thuiswerkvergoeding	12.056	-	-
	<u>261.025</u>	<u>214.500</u>	<u>240.815</u>
TOTAAL OVERIGE PERSONEELSKOSTEN	<u>261.025</u>	<u>214.500</u>	<u>240.815</u>

HD ACCOUNTANTS
J. H. Keuter RA
Zuidbargerstraat 148
Emmen

	<u>2020</u>	<u>Begroting 2020</u>	<u>2019</u>
Afschrijvingskosten 18			
Afschrijving inventaris	1.845	12.500	1.775
Afschrijving apparatuur	16.728	6.000	14.046
Afschrijving vervoermiddelen	9.650	15.000	10.275
Vervanging apparatuur/inventaris	-	10.000	-
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
TOTAAL AFSCHRIJVINGSKOSTEN	<u><u>28.223</u></u>	<u><u>43.500</u></u>	<u><u>26.096</u></u>
 HUISVESTINGSKOSTEN 19			
<i>Locatie Nassaukade</i>			
Huur kantoren, incl. energielasten	120.836	128.000	123.555
Servicekosten/onderhoud Nassaukade	12.899	13.000	7.579
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
	<u>133.735</u>	<u>141.000</u>	<u>131.134</u>
 <i>Locatie Karspelstraat</i>			
Teruggaaf energiebelasting		-	1.616-
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1.616-</u>
 <i>Locatie Karspelhof</i>			
Inrichting/verhuiskosten		-	7.490
Servicekosten/schoonmaakkosten	19.645	9.000	17.202
Huur, energie en water	91.084	108.000	90.976
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
	<u>110.729</u>	<u>117.000</u>	<u>115.668</u>
 <i>Locatie Westerbork</i>			
huur kantoor, incl. energie/water	19.500	26.650	23.751
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
	<u>19.500</u>	<u>26.650</u>	<u>23.751</u>
 <i>Locatie Smilde</i>			
Huur kantoren, incl. energie/water	55.922	57.000	54.965
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
	<u>55.922</u>	<u>57.000</u>	<u>54.965</u>

	2020	Begroting 2020	2019
<i>Algemene kosten gebouwen</i>			
Verzekeringen/belastingen	9.922	14.500	13.351
Klein onderhoud	-	1.500	-
	<u>9.922</u>	<u>16.000</u>	<u>13.351</u>
	<u>329.808</u>	<u>357.650</u>	<u>337.253</u>
Opdracht besparing huisvestingslasten		-25.000	
TOTAAL HUISVESTINGSKOSTEN	<u><u>329.808</u></u>	<u><u>332.650</u></u>	<u><u>337.253</u></u>

Organisatiekosten

20

Communicatie en ICT	64.425	61.000	64.536
Telefoon en intranet	46.798	31.000	54.872
Registratiesysteem RIS	6.331	7.000	6.331
Kantoorbenodigdheden/schoonmaakmaterialen	5.910	5.000	6.285
Druk- en kopieerwerk	7.333	7.000	7.343
Porti	3.066	3.000	3.066
Financiële administratie en ondersteuning	791	1.000	3.971
Accountantskosten	6.867	6.000	6.685
Bestuurskosten	18.809	20.000	10.430
Bijdragen/contributies	3.477	3.500	2.399
Huishoudelijke uitgaven	3.513	4.000	3.282
Overige organisatiekosten	3.226	1.000	41
Organisatieontwikkeling en personeelsbijeenkomst	18.799	-	19.385
Teamkosten	4.278	10.000	10.857
Vrijwilligerskosten	7.175	-	4.676
	<u>200.798</u>	<u>159.500</u>	<u>204.159</u>
TOTAAL ORGANISATIEKOSTEN	<u><u>200.798</u></u>	<u><u>159.500</u></u>	<u><u>204.159</u></u>

Overige baten en lasten

21

OVERIGE BATEN

Afrekening verzekeringen voorgaande jaren	-	-	273
Diverse baten	421	-	1.216
Afboeking pensioenpremie voorgaande jaren	<u>2.976</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>3.397</u>	<u>-</u>	<u>1.489</u>

HD ACCOUNTANTS
J.H. Keuter RA
Zuidbargerstraat 48
Emmen

	<u>2020</u>	<u>Begroting 2020</u>	<u>2019</u>
OVERIGE LASTEN			
Woonconcept afr. Energielasten	-	-	1.108
Afrekening activiteitenkosten	-	-	1.773
Kosten coronacrisis	9.122	-	-
Diverse lasten	4.432	-	2.165
Afboeking debiteuren voorgaande jaren	1.155	-	-
	<u>14.709</u>	<u>-</u>	<u>5.046</u>
TOTAAL OVERIGE BATEN en LASTEN	<u>11.312</u>	<u>-</u>	<u>3.557</u>
FINANCIËLE BATEN	22		
Ontvangen rente	<u>10</u>	<u>-</u>	<u>10</u>
FINANCIËLE LASTEN	23		
Rente- en bankkosten	<u>1.313</u>	<u>1.000</u>	<u>1.550</u>
MUTATIE BESTEMMINGSRESERVES EN -FONDEN	24		
<i>Mutaties Bestemmingsreserves</i>			
Ontrekking i.v.m. frictiekosten personeel	114.000		
Ontrekkingerschikking bestemmingsreserves	-	-	45.000
Dotatieserschikking bestemmingsreserves	-	-	161.000-
Overige mutaties	20.000-	20.000	-
	<u>94.000</u>	<u>20.000</u>	<u>116.000-</u>
<i>Mutaties Bestemmingsfondsen</i>			
Activiteitenfonds Smilde	400	-	-
Activiteitenfonds Beilen	-	-	-
Activiteitenfonds Bovensmilde	-	-	-
	<u>400</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>94.400</u>	<u>20.000</u>	<u>116.000-</u>

OVERIGE TOELICHTINGEN EN VASTELLING JAARREKENING

Instellingsgegevens

Naam instelling	:	Stichting Welzijnswerk Midden-Drenthe
Adres	:	Postbus 57
Postcode / Woonplaats	:	9410 AB Beilen
Telefoon	:	088 - 1651200
E-mail	:	info@welzijnswerkmd.nl
Website	:	www.welzijnswerkmd.nl
Bankrekeningnummer	:	NL 74 RABO 03065 33 855
Kamer van Koophandel	:	56853238

Gemiddeld aantal medewerkers

Gemiddeld aantal fte's in 2019 en 2020 is respectievelijk 37,4 en 40,6

Gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben geen belangrijke gebeurtenissen na balansdatum plaatsgevonden die van invloed zijn op de jaarrekening.

Gevolgen Corona

De bestuurder heeft in overleg met de RvT een nadere analyse gemaakt van de gevolgen die de huidige corona crisis heeft voor de Stichting Welzijnswerk Midden-Drenthe komend jaar. Er zal sprake blijven van een ingrijpende invloed op de uitvoering van de werkzaamheden door de medewerkers.

De verwachting is dat alle groepsactiviteiten voorlopig afgelast blijven, maar de medewerkers zullen op andere wijze invulling geven aan hun taak vanuit huis, met behulp van telefonie, mail en social media. De financiële gevolgen blijven zeer waarschijnlijk beperkt en zullen niet van invloed zijn op de continuïteit van de stichting.

Voorstel bestemming van het resultaat

De bestuurder stelt voor het resultaat na mutaties in de bestemmingsreserves ad € 19.853,- toe te voegen aan de algemene reserve.

Bezoldiging directeur

Stichting Welzijnswerk Midden Drenthe legt verantwoording af over de bezoldiging van de directie conform de WNT. Het bezoldigingsbeleid, de hoogte van de directiebeloning en de hoogte van de andere bezoldigingscomponenten zijn in 2020 vastgesteld door het toenmalige bestuur. De inschaling van de directie vindt plaats in één van de salarisschalen in de CAO Sociaal Werk.

Naam:	P.C. Vlootman
Functie:	Directeur
Dienstverband:	full time / 36 uur
Periode:	1 januari - 31 december
Schaal/Trede:	Schaal 14 / Trede 13

HD ACCOUNTANTS
J.H. Keuter RA
Zuidparkerstraat 148
Emmen

Jaarinkomen:	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Brutoloon	91.898	79.567
IKB	17.143	15.402
Jaarinkomen	<u>109.041</u>	<u>94.969</u>
Pensioenlasten werkgeversdeel	11.473	10.297
Werkgeverslasten (ZVW, Awf, bijdrage sectorfonds)	<u>120</u>	<u>120</u>
	120.634	105.386

De voorzitter van het bestuur ontving in 2020 een vergoeding van € 1.200, de overige leden € 900.

Nevenfuncties RvT leden

Alle nevenfuncties zijn onbezoldigd, tenzij anders vermeld.

Henk Kalk

Algemeen secretaris Afdeling van de Meestergraad; 2017
Voorzitter Vrijmetselaarsloge Moed en Volharding te Assen; 2020

Bé Kats

Voorzitter Raad van commissarissen Amalthea b.v.; Bezoldigd 2017
Voorzitter Raad van commissarissen Goat Cheese Brabant b.v.; 2017
Bestuurslid VGAZ Vereniging van Gepensioneerden uit de Agrarische sectoren en Zuivelindustrie; 2020
Bestuurslid/penningmeester "Stichting korfbalaccommodatie Beilen"; 1994

Roos Glastra

Bestuurslid Vereniging Dorpsbelang Witteveen; 2014
Lid "Klachtencommissie ongewenst gedrag" van Voetbalvereniging Witteveense Boys; 2020

Anky Veldman

Directeur-eigenaar (hoofd functie) Contentum; Bezoldigd 2015
Voorzitter Raad van Toezicht NU'91; Bezoldigd 2014
Voorzitter Raad van Toezicht OPO Borger-Odoorn; 2016

Berlinda Aukema

Gemeentesecretaris/Algemeen Directeur gemeente Oldambt (hoofd functie) ; Bezoldigd 2020
Voorzitter Stuurgroep Groninger Cultuurprijzen; 2018
Bestuurslid Prins Bernhard Cultuurfonds Groningen; 2017
Vrijwilliger COSA (Reclassering Nederland); 2017

Cynthia Schenk

Directeur-eigenaar (hoofd functie) Schenk Training en advies; Bezoldigd 1999
Lid jeugdcommissie SVT Tynaarlo; 2009
Docent Meer Bewegen voor Ouderen; 1999



VASTSTELLING BESTUUR / GOEDKEURING RAAD VAN TOEZICHT

Het Bestuur stelt hierbij de jaarrekening 2020 vast. Datum: 26 april 2021

Directeur-bestuurder
Dhr. P.C. Vlootman

:

De Raad van Toezicht keurt hierbij de jaarrekening over 2020 goed en déchargeert de bestuurder.

Datum: 26 april 2021

Dhr. B. Kats, voorzitter

:

Mevr. R. Glastra

:

Mevr. A. Veldman

:

Mevr. B. Aukema

:

Mevr. C. Schenk

:

HD ACCOUNTANTS
J.H. Keuter RA
Zuidbargerstraat 148
Emmen

OVERIGE GEGEVENS

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: Het bestuur van Stichting Welzijnswerk Midden-Drenthe

A. Verklaring over de in het jaarrapport opgenomen jaarrekening 2020

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2020 van Stichting Welzijnswerk Midden-Drenthe te Beilen gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in dit jaarrapport opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Welzijnswerk Midden-Drenthe op 31 december 2020 en van het resultaat over 2020 in overeenstemming met de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving en de Beleidsregels toepassing WNT.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2020;
2. het exploitatieoverzicht over 2020; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden en het Controleprotocol WNT. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Welzijnswerk Midden-Drenthe zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarrapport andere informatie, die bestaat uit:

- het bestuursverslag;
- de bijlagen.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving is vereist .

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten volgens in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag en de bijlagen in overeenstemming met de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving en de Beleidsregels toepassing Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT).

In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de stichting in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het

voornemen heeft om de stichting te liquideren of de bedrijfsactiviteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Op onze website en op www.nba.nl kunt u meer informatie vinden over de aard van onze werkzaamheden.

Emmen, 26 april 2021

HD Accountants B.V.

J.H. Keuter
Registeraccountant



BIJLAGEN

BIJLAGE A SPECIFICATIE AFSCHRIJVINGEN

OMSCHRIJVING	JAAR VAN AANSCHAF	%	AANSCHAF WAARDE	AFSCHRIJVING tot 1.1.2020
Inventaris				
Vinke Nassaukade	2010	20	17.637	17.631
THO Meubilair Nassauakde	2010	20	2.737	2.734
Kieft All Office bureaustoel	2011	20	560	559
L. Winters tweewielers dienstfietsen	2016	20	1.756	1.283
Kantoormeubilair team Bovenlokaal	2017	20	2.747	1.373
Mts Schreuder kantoormeubilair	2018	20	2.422	888
Koffiemachine Wbork	2018	20	2.001	266
Kieft All Office bureaustoel	2018	20	587	196
Kieft All Office 2 bureaustoelen	2019	20	1.198	200
Kieft All Office bureaustoel	2020	20	599	-
			<u>32.244</u>	<u>25.130</u>
Apparatuur				
Pomper Automatisering digibord+laj	2012	20	4.593	4.592
RSE telefooncentrale	2015	20	10.465	8.372
RSE mobiele telefonie	2015	20	3.169	2.536
RSE telefooncentrale	2015	12,5	5.232	2.616
RSE mobiele telefonie	2015	12,5	1.585	792
GSM& iPads	2016	20	11.769	9.017
IT Worxx aanschaf+installatie servei	2016	20	12.190	7.314
IT Worxx laptops+installatie	2017	20	10.402	6.242
Telecom2Business mobiele telefoons	2018	20	14.547	2.910
IT Worxx laptops/PC's +installatie	2018	20	12.751	2.550
IT Worxx diverse laptops/PC	2019	20	8.640	864
IT Worxx diverse laptops	2020	20	15.728	-
Telecom2Business mobiele telefc	2020	20	3.267	-
RSE telefooncentrale	2020	20	1.957	-
			<u>116.295</u>	<u>47.805</u>
Vervoermiddelen				
Bus Transit Beilen	2010	12,5	46.059	46.058
Bus Mercedes Smilde	2016	12,5	49.111	24.384
Bus Mercedes Westerbork	2019	12,5	28.078	4.135
			<u>123.248</u>	<u>74.577</u>
Totaal materiële vaste activa			<u>271.787</u>	<u>147.512</u>

HD ACCOUNTANTS
J.H. Keuter RA
Zuidbargerstraat 148
Enschede

in 2020	t/m 31.12.2020	BOEKWAARDE per 1.1.2020	per 31.12.2020
-	17.631	6	6
-	2.734	3	3
-	559	1	1
351	1.634	473	122
549	1.922	1.374	825
444	1.332	1.534	1.090
133	399	1.735	1.602
98	294	391	293
200	400	998	798
70	70	-	529
<u>1.845</u>	<u>26.975</u>	<u>6.515</u>	<u>5.269</u>
-	4.592	1	7
2.092	10.464	2.093	1
632	3.168	633	1
654	3.270	2.616	1.962
198	990	793	595
2.354	11.371	2.752	398
2.438	9.752	4.876	2.438
2.081	8.323	4.160	2.079
1.455	4.365	11.637	10.182
1.275	3.825	10.201	8.926
864	1.728	7.776	6.912
2.097	2.097	-	13.631
327	327	-	2.940
261	261	-	1.696
<u>16.728</u>	<u>64.533</u>	<u>47.538</u>	<u>51.768</u>
-	46.058	1	1
6.140	30.524	24.727	18.587
3.510	7.645	23.943	20.433
<u>9.650</u>	<u>84.227</u>	<u>48.671</u>	<u>39.021</u>
<u>28.223</u>	<u>175.735</u>	<u>102.724</u>	<u>96.058</u>

HD ACCOUNTANTS
J.H. Keuter RA
Zuidbargersstraat 148
Ennen

BIJLAGE B

OVERZICHT ACTIVITEITEN OUDEREN 2020

Activiteit	Lasten in Euro's	Baten in Euro's
Biljarten	9.021	2.234
Gymnastiek	11.940	7.112
Zwemmen Beilen	2.743	4.990
Zwemmen Smilde	2.484	2.945
Koersbal	1.424	945
Tai Chi	4.594	2.760
Werelddansen	1.429	795
Educatieve activiteiten (o.a. computercursus/Engels)	3.510	1.000
Overige activiteiten *	5.650	2.503
* (o.a. senioren groepen/wandelen/ kaarten/sjoelen/tekenen/ ontmoetingsactiviteiten)		
Totaal	42.795	25.284



HD ACCOUNTANTS
J.H. Keuter RA
Zuidbargerstraat 148
Emmen

BIJLAGE C

OVERZICHT BIJDRAGEN WELZIJNSWERK MIDDEN-DRENTHE 2020

Dorp/groep	bijdrage uitvoering activiteiten	bijdrage huisvesting activiteiten	totaal bijdrage dorp
Beilen	6.338	1.760	8.098
Bovensmilde	2.930	1.500	4.430
Broekstreek	926	1.125	2.051
Brunsting	248	303	551
Drijber	842	755	1.597
Elp/Zuidveld	763	563	1.326
Hijken	1.476	3.320	4.796
Holthe/Lieving/Makkum	816	356	1.172
Hoogersmilde	1.979	1.507	3.486
Hooghalen	1.843	4.637	6.480
Nieuw-Balinge	1.519	2.560	4.079
Oranje	303	630	933
Smilde	2.650	-	2.650
Smilde, jeugdsoos Roet25	-	1.370	1.370
Spier	568	703	1.271
Westerbork	3.409	1.370	4.779
Wijster	1.657	4.400	6.057
Witteveen	986	2.774	3.760
Zwiggelte	737	985	1.722
Buurtvereniging Beilervaat	407	503	910
Buurtvereniging Klatering	202	503	705
Buurtvereniging Bruntinge	202	503	705
Orvelte VABO	340	503	843
Totaal	31.141	32.630	63.771

Financiële overzichten dorpen liggen ter inzage bij de Welzijnswerk Midden-Drenthe

HD ACCOUNTANTS
J.H. Keuter RA
Zuidbargersstraat 148
Emmen

BIJLAGE D**OVERZICHT BESTEMMINGFONDSEN****31.12.2020****31.12.2019***Activiteitenfonds Smilde*Stand per 1 januari
Af : vrijval reservering454
400-454
-

Stand per 31 december

54454*Activiteitenfonds Beilen*Stand per 1 januari
Af : vrijval reservering665
-665
-

Stand per 31 december

665665*Activiteitenfonds Bovensmilde*Stand per 1 januari
Af: vrijval reservering1.106
-1.106
-

Stand per 31 december

1.1061.106**TOTAAL BESTEMMINGSFONDSEN**Stand per 1 januari
Bij: Dotatie boekjaar
Af: Onttrekking boekjaar2.225
-
400-2.225
-
-

Stand per 31 december

1.8252.225

Deze bestemmingsfondsen zijn bestemd voor activiteitengroepen en initiatieven in Smilde, Beilen en Bovensmilde.



HD ACCOUNTANTS
J.H. Keuter RA
Zuidbargerstraat 148
Emmen

BIJLAGE E

OVERZICHT BESTEMMINGSRESERVES

31.12.2020

31.12.2019

Eigen risico loondoorbetaling bij ziekte en extra vervangingskosten

Stand per 1 januari	95.000	60.000
Bij: Dotatie boekjaar	-	35.000
Af: Onttrekking boekjaar	-	-
Stand per 31 december	95.000	95.000

Personele frictie, afkoopsommen en transitievergoedingen

Stand per 1 januari	120.000	60.000
Bij: Dotatie boekjaar	-	60.000
Af: Onttrekking boekjaar	114.000-	-
Stand per 31 december	6.000	120.000

Overige risico's (langdurige huur)

Stand per 1 januari	86.000	40.000
Bij: Dotatie boekjaar	-	46.000
Af: Onttrekking boekjaar	-	-
Stand per 31 december	86.000	86.000

Innovatie ICT

Stand per 1 januari	25.000	50.000
Bij: Dotatie boekjaar	-	-
Af: Onttrekking boekjaar	-	25.000-
Stand per 31 december	25.000	25.000

HD ACCOUNTANTS
J.H. Keuter RA
Zuidbargerstraat 148
Emmen

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
<i>Innovatie deskundigheidsbevordering</i>		
Stand per 1 januari	-	20.000
Bij: Dotatie boekjaar	-	-
Af: Onttrekking boekjaar	-	20.000-
Stand per 31 december	-	-
<i>Vrije ruimte</i>		
Stand per 1 januari	20.000	-
Bij: Dotatie boekjaar	20.000	20.000
Af: Onttrekking boekjaar	-	-
Stand per 31 december	40.000	20.000
TOTAAL BESTEMMINGSRESERVES		
Stand per 1 januari	346.000	230.000
Bij: Dotatie boekjaar	20.000	161.000
Af: Onttrekking boekjaar	114.000-	45.000-
Stand per 31 december	<u>252.000</u>	<u>346.000</u>

HD ACCOUNTANTS
J.H. Keuter RA
Zuidbargersstraat 148
Emmen

BIJLAGE F

OVERZICHT PROJECTRESERVES

31.12.2020

31.12.2019

Project "Dorpskrantjes"

Stand per 1 januari	-	292
Bij: Dotatie boekjaar	-	-
Af: Vrijval reservering		292-

Stand per 31 december

Dit project is afgerond in 2019

Project "Buurtsport en Leefstijl"

Stand per 1 januari	-	405
Af: Vrijval reservering	-	405-
Bij: Dotatie Boekjaar		

Stand per 31 december

Dit project is gestart op 1 januari 2013 en in 2019 opgenomen in het project Gezond in Midden-Drenthe.

Project "Deskundigheidsbevordering Vrijwilligers"

Stand per 1 januari	750	-
Bij: Dotatie boekjaar	-	750
Af: Vrijval reservering*	750-	-

Stand per 31 december

Dit project is gestart in 2020 en loopt

*Het project is ondergebracht onder project 'Scholing en Vervoer vrijwilligers'

Project "Dorpsinitiatieven/ontdekplein"

Stand per 1 januari	4.459	5.676
Af: Vrijval reservering	4.459-	1.217-
Bij : Dotatie boekjaar	-	

Stand per 31 december

Dit project is beëindigd in 2020 en betreft het kunstproject voor jongeren en ouderen

HD ACCOUNTANTS
J.H. Keuter RA
Zuidbargersstraat 148
Ennemen

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
<i>Project "Toekomst Buurtacademie"</i>		
Stand per 1 januari	52.612	59.536
Bij: Dotatie boekjaar	-	-
Af: Vrijval reservering	15.000-	6.924-

Stand per 31 december	<u>37.612</u>	<u>52.612</u>
-----------------------	---------------	---------------

Dit project is gestart in 2015 en loopt door in 2020.
Het project Avondschool/Vliegwiel is hier in onder gebracht.

Project "Scholing en Vervoer Vrijwilligers"

Stand per 1 januari	9.938	12.902
Bij : Dotatie boekjaar*	750	-
Af : Vrijval reservering	400-	2.964-

Stand per 31 december	<u>10.288</u>	<u>9.938</u>
-----------------------	---------------	--------------

Dit project is gestart in 2015 en loopt door in 2020.
*Het project deskundigheidsbevordering vrijwilligers is hier in onder gebracht.

Project "Culturele Gemeente/Fakkelestafette"

Stand per 1 januari	13.173	-
Bij: Dotatie boekjaar		13.173
Af: Vrijval reservering	13.173-	-

Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>13.173</u>
-----------------------	----------	---------------

Dit project is gestart in 2019 en geëindigd in 2020.

Project "Verhaal in Beeld"

Stand per 1 januari	1.297	1.297
Bij: Dotatie boekjaar	-	-
Af: Onttrekking	1.297-	

Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>1.297</u>
-----------------------	----------	--------------

HD ACCOUNTANTS
J.H. Keijer RA
Zuidbargerstraat 148
Emmen

31.12.2020

31.12.2019

TOTAAL PROJECTEN

Stand per 1 januari
Bij: Dotatie boekjaar
Af: Vrijval reservering

82.229

750

35.079-

80.108

13.923

11.802-

Stand per 31 december

47.900

82.229

HD ACCOUNTANTS
J.H. Keuter RA
Zuidbargerstraat 148
Ennen