

Jaarrekening WIJ Heemstede 2022

Inhoudsopgave

Bestuursverslag 2022	2
Balans	6
Staat van baten en lasten	7
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	8
Toelichting op de balans	10
Toelichting op staat van baten en lasten	13
Overige gegevens	18
Controleverklaring	19

Jaarrekening WIJ Heemstede 2022

Bestuursverslag 2022

Financieel verslag 2022

Zoals in de inleiding naar voren komt is het financieel verslag onderdeel van de totale verantwoording van WIJ Heemstede over het jaar 2022. Ook in financiële zin zijn wij binnen de door de gemeente gestelde kaders gebleven en hebben in een jaar van financiële onzekerheid door hoge inflatie en energiekosten het verlies kunnen beperken.

De Raad van Toezicht bestond in 2022 uit:

A.P. van de Nes	voorzitter
J.P.G. Meijer-Daniels	plv. voorzitter/secretaris
R.J. de Barbanson	
C. Jacobs	
J. Botter	per 28 september 2022

Directeur-bestuurder:

C.M. van Oerle

Nevenactiviteiten Raad van Toezicht en directeur-bestuurder

A.P. van de Nes, voorzitter
Buitengewoon ambtenaar Burgerlijke Stand Heemstede

J.P.G. Meijer-Daniels, plv. voorzitter/secretaris
Geen nevenactiviteiten

R.J. de Barbanson
Manager Risk & Finance, Volksbank (dienstverband)
Bestuurder Stg. Vrienden van Basisschool de Ark, Heemstede

C. Jacobs
Directeur Antoniusschool, basisonderwijs (dienstverband)

J. Botter
Voorzitter Ketennetwerk Dementiezorg Midden-Kennemerland

Directeur-bestuurder

C.M. van Oerle
directeur-bestuurder vanaf 21 april 2021
directeur, maart 2021 – april 2021
Bestuurslid Sint Jacobs Godshuis, Stg. Vincentius, Stg. Coelombie,
Stg. Hospicepand Zuiderhoutlaan 10

Vergaderingen en overleg in 2022

De Raad van Toezicht kwam 5 keer bijeen met de directeur-bestuurder voor een reguliere vergadering. De RvT is daarnaast een keer bijeen geweest voor een zelfevaluatie. De RvT heeft twee keer een vergadering van de OR met de directeur-bestuurder bijgewoond.

Jaarrekening WIJ Heemstede 2022

2022 in vogelvlucht

Talenthuis in standaard aanbod opgenomen

Het Talenthuis is in 2021 gestart als initiatief om kinderen na schooltijd aansprekende activiteiten aan te bieden en zo spelenderwijs de Nederlandse taal te oefenen. Wegens succes is het Talenthuis in 2022 zowel in februari als in september van start gegaan en het aantal kinderen is uitgebreid naar 60 per editie.

Oekraïense vluchtelingen

De komst van de Oekraïense vluchtelingen had met name het eerste half jaar van 2022 en behoorlijke impact op het werk:

Een maatschappelijk werker is ingezet om met de vluchtelingen in gesprek te gaan over waar zij behoefte aan hadden. Vervolgens is daar actie op ondernomen in samenwerking met RIBW/KAM en de gemeente Heemstede.

Twee maatschappelijk werkers waren beschikbaar als aanspreekpunt voor medewerkers van RIBW/KAM die de opvang regelt.

Er zijn activiteiten voor de kinderen georganiseerd.

Er zijn 100 vrijwilligers geworven door het vrijwilligerspunt, waarvan er 43 ook daadwerkelijk zijn ingezet om de vluchtelingen te ondersteunen.

Er zijn fietsen geregeld voor de vluchtelingen

Afsluiting project Achter de Voordeur

In 2021 is gestart met het project 'Achter de Voordeur'. Het doel van het project is om in contact te komen met ouderen die eenzaamheid ervaren en daar iets aan willen doen. Samen met deze ouderen gaan we vervolgens op zoek naar manieren om de gevoelens van eenzaamheid te verminderen. Het project is medio 2022 succesvol afgerond. Vervolgens zijn we aan de slag gegaan om de geleerde lessen toe te passen in ons bestaande dienstenaanbod.

VoorleesExpress in standaard aanbod opgenomen

De VoorleesExpress is een initiatief gericht op kinderen met een taalachterstand. In Heemstede is dit een samenwerking van WIJ Heemstede met de Bibliotheek Zuid-Kennemerland. Vrijwilligers komen 20 weken thuis bij een gezin om voor te lezen en ouders handvatten te geven om het voorlezen daarna zelf over te nemen. Na een succesvolle projectperiode van 3 jaar is de VoorleesExpress in het standaard aanbod opgenomen.

Maatschappelijk werk

Het team van maatschappelijk werkers ondersteunen inwoners van Bloemendaal en Heemstede bij vragen over financiën/de thuisadministratie en psychosociale problematiek.

Daarnaast is in 2022 samen met het Loket van de gemeente Heemstede en enkele huisartsenpraktijken gestart met een pilot 'Welzijn op recept'.

Sinds 2021 zijn twee maatschappelijk werkers actief in 'Vroeg Eropaf'. Een samenwerkingsverband van de gemeente Heemstede en Bloemendaal, woningbouwcorporaties, zorgverzekeraars, energie- en waterleveranciers en WIJ Heemstede om vroegtijdig betalingsachterstanden te signaleren.

Jaarrekening WIJ Heemstede 2022

Werken in de wijk

De sociaal makelaars werken aan de sociale cohesie in de wijken door inwoners te stimuleren en ondersteunen bij het opzetten van buurtinitiatieven. Ook worden inwoners waarmee men in contact komt desgewenst doorverwezen naar organisaties of activiteiten als daar behoefte aan bestaat. De focus lag net als in 2021 op de Provinciënwijk en de Glip. Hier zijn mooie resultaten gehaald in 2022. Eind 2022 is er een derde focuswijk aan toegevoegd: de Indische buurt.

Maatschappelijke stage

De maatschappelijke stage op College Hageveld kon na 2 jaar coronabeperkingen weer doorgaan. Het vrijwilligerspunt van WIJ Heemstede regelde 125 stageplaatsen.

Vrijwilligers van WIJ Heemstede

Circa 200 vrijwilligers hebben het in 2022 weer mogelijk gemaakt dat WIJ Heemstede een breed diensten- en activiteitenpalet kon aanbieden voor de inwoners van Heemstede.

In 2022 is daarnaast gewerkt aan de verdere professionalisering van de organisatie:

Personeel: het functiehuis is volledig geactualiseerd. Alle medewerkers hebben een geactualiseerde functieomschrijving en een passende inschaling.

Er is gestart met ontwikkelgesprekken met medewerkers waarbij persoonlijke ontwikkeling actief wordt gestimuleerd en er stil gestaan wordt bij vitaliteit.

Er is een thuiswerkvergoeding ingevoerd met terugwerkende kracht tot 1 januari 2020 en daarnaast een uitruil regeling voor reiskosten.

Maatschappelijk werk: In 2 beleidsdagen met het team maatschappelijk werk is gewerkt aan het vastleggen en verder verbeteren van de werkprocessen.

Communicatie & PR: er is een projectmedewerker gestart met het actiever inzetten van social media en het opleiden van medewerkers hierin.

WIJ Heemstede neemt actief deel aan 'Beleef Heemstede'. Een nieuw platform opgericht in 2022 waarop activiteiten in Heemstede worden gedeeld.

Managementinformatie: er is in 2022 gewerkt aan het opnieuw inrichten van de registratiesoftware voor maatschappelijk werk en aan een eenduidige wijze van registreren.

Bedrijfshulpverlening: het calamiteitenplan van de Luifel is geactualiseerd en er is een ontruimingsoefening geweest. Naast de jaarlijkse training van medewerkers (BHV-ers) zijn er nu ook bijeenkomsten om de kennis te onderhouden.

Uitgebreide informatie over 2022 is te vinden in het jaarverslag WIJ Heemstede 2022.

Jaarrekening WIJ Heemstede 2022

Balans

Het resultaat dat over boekjaar 2022 is behaald, €19.953,- is toegevoegd aan de algemene reserve dit brengt het saldo van de algemene reserve van €307.398 naar €327.352.

De wettelijke reserve van de deelneming Casca Kinderopvang BV is toegenomen met €75.441,-. De accountant heeft de BV geadviseerd de gerealiseerde winst van de BV over het boekjaar 2022 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.

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 2022 € 818.067. Hiertegenover staan schulden op korte termijn van € 352.715,- en € 89.132,- aan voorzieningen.

Activiteiten

De bruto marge uit activiteiten steeg van € 4.084 negatief in 2021 naar €3.343 in 2022. Alleen in de maand januari 2022 waren er nog Corona maatregelen.

Personeel

In 2022 hadden wij een ziekteverzuim van 8,39 % tegenover 9,47% in 2021. Het grote verschil met het ziekteverzuim van 2021 is dat het in 2022 een aantal cruciale posities betrof die directe vervangingskosten met zich mee brachten. Daarnaast is er een aantal langdurige zieken bij waarvan het onzeker is of deze nog zullen terugkeren. In 2022 is er daarom ook een voorziening ziekteverzuim aangelegd.

Faciliteiten

In 2022 hebben we Corona achter ons gelaten. De verhuur voor 2022 is nog niet op het oude niveau van voor Corona is, maar wel boven begroting. Ook de baromzet is nog niet terug op het oude niveau en hiermee presteren we zelfs onder begroting.

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 11 april 2023 .

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 2022

Balans

	Ref.	31-dec-21	31-dec-22
		€	€
ACTIVA			
- Verbouwingen		2.510	-
- Inventaris en inrichting		9.272	3.682
- Auto		37.262	29.911
Materiële vaste activa	1	49.042	33.592
Deelneming in kinderopvang BV	2	970.935	1.046.376
Financiële vaste activa		970.935	1.046.376
Voorraden	3	2.907	2.898
Vorderingen en overlopende activa	4	81.602	109.692
Liquide middelen	5	776.486	705.477
Vlottende activa		860.996	818.067
Totaal Activa		1.880.972	1.898.035
PASSIVA			
Algemene reserve Stichting		307.398	327.352
Wettelijke reserve deelneming Casca		970.935	1.046.376
Bestemmingsreserves		82.463	82.463
Eigen vermogen	6	1.360.797	1.456.191
Vorzieningen	7	34.310	89.132
Kortlopende schulden en overlopende passiva		485.867	352.715
Schulden op korte termijn	8	485.867	352.715
Totaal Passiva		1.880.972	1.898.035

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN

 Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

Behorend bij verklaring
afgegeven d.d. **11-04-2023**.

Jaarrekening WIJ Heemstede 2022

Staat van baten en lasten

	Ref.	Rekening 2021 €	Begroting 2022 €	Rekening 2022 €
Baten				
Subsidie budgetcontract	9	1.663.619	1.697.794	1.696.500
Overige subsidie/opdrachten	10	119.113	51.916	119.410
Opbrengsten activiteiten	11	28.119	74.360	64.158
Overige bedrijfsopbrengsten	12	248.159	386.400	364.686
Financiële baten	13	5.921-	7.000-	4.382-
		2.053.089	2.203.466	2.240.371
Lasten				
Personeel	14	1.509.592	1.549.978	1.651.269
Huisvesting	15	282.121	325.121	281.540
Organisatie	16	189.716	175.400	170.713
Afschrijving	17	8.952	15.504	13.442
Directe lasten	18	89.739	135.864	103.454
		2.080.120	2.201.867	2.220.418
Resultaat uit gewone bedrijfsvoering		-27.031	1.599	19.953
Resultaat deelneming Casca	19	88.574	-	75.441
		88.574	-	75.441
Res. incl. buitengew. B&L en deeln. Casca		61.543	1.599	95.394
Verdeling resultaat naar vermogen				
Toevoeging/ (onttrekking):				
Algemene reserve				
Resultaat		2.407-	1.599	19.953
Bestemmingsreserve ICT		24.624-		
Bestemmingsreserve RIE				
Bestemmingsreserve gebouwen				
-				
Wettelijke reserves:				
Wettelijke reserve deelneming kinderopvang		88.574	-	75.441
		61.543	1.599	95.394

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN

 Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

Behorend bij verklaring

afgegeven d.d. **11-04-2023**

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 € 10.000 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.

Vorzieningen

Aan de onderhoudsvorzieningen 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

Jaarrekening WIJ Heemstede 2022

Toelichting op de balans

ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Verbouwingen	Inventaris en inrichting	Auto	Totaal
1 Januari 2022				
Aanschaffingswaarde	19.389	48.390	40.840	108.618
Cumulatieve afschrijvingen	-16.879	-39.118	-3.578	-59.575
Boekwaarden	2.510	9.272	37.262	49.039
Mutaties:				
Aanschafwaarde				
Investerings	0	0	0	0
Desinvesterings	0	0	0	0
Overige desinvesterings				0
	0	0	0	0
Afschrijvingen				
Desinvesterings				0
Afschrijvingen	-2.510	-5.590	-7.352	-15.452
	2.510	5.590	7.352	15.452
31 december 2022				
Aanschaffingswaarde	19.389	48.390	40.840	108.618
Cumulatieve afschrijvingen	-19.389	-44.707	-10.929	-75.027
Boekwaarden	0	3.682	29.911	33.591
Afschrijvingspercentages	10	10/20	20	

Toelichting:

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

2. Financiële vaste activa

	Balans 31-12-2021	Balans 31-12-2022
Deelneming kinderopvang BV	882.361	970.935
Resultaat kinderopvang BV	88.574	75.441
Totaal financiële vaste activa	970.935	1.046.376

Toelichting:

Casca Kinderopvang BV heeft in 2022 een positief resultaat weten te behalen.

Jaarrekening WIJ Heemstede 2022

3. Voorraden

	Balans 31-12-2021	Balans 31-12-2022
Buffetartikelen	2.582	2.398
Emballage	325	500
Kadobonnen	0	0
Totaal	2.907	2.898

Toelichting:

De voorraden worden zo beperkt mogelijk gehouden. Om de financiële risico's zoveel mogelijk te beperken.

4. Vorderingen en overlopende activa

	Balans 31-12-2021	Balans 31-12-2022
<i>Debiteuren:</i>		
Diverse debiteuren	18.377	46.606
<i>Overige vorderingen:</i>		
Voorschotten	750	750
Vooruitbetaalde bedragen	10.361	32.568
Vooruitbetaalde studie loopbaanbudget	0	0
Nog te ontvangen bedragen	52.115	29.768
Totaal	81.602	109.692

5. Liquide middelen

	Balans 31-12-2021	Balans 31-12-2022
Kassen	7.770	9.578
ING	2.053	1.949
Rabobank, rekening courant	57.094	220.975
Rabobank, spaarrekening	700.094	457.203
Rabobank, garantrekening	1.861	1.861
Buckaroo	7.615	13.912
Totaal	776.486	705.477

Toelichting:

De liquide middelen staan in 2022 volledig ter vrije beschikking van de stichting.

PASSIVA

6. Eigen vermogen

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

	Balans 31-12-2021	Balans 31-12-2022
Algemene reserve Stichting	307.398	327.352
Wettelijke reserve deelneming kinderopvang	970.935	1.046.376
Bestemmingsreserves	82.463	82.463
Totaal Eigen vermogen	1.360.797	1.456.191

Algemene reserve

	Balans 31-12-2021	Resultaat 2022	Mutatie bestemmingsr eserve	Balans 31-12-2022
Algemene reserve Stichting	334.430		0	334.430
Winstsaldo Stichting 2021/2022	-27.031	19.953		-7.078
Totaal	307.398	19.953	0	327.352

Jaarrekening WIJ Heemstede 2022

Wettelijke reserve

	Balans 31-12-2021	Resultaat 2022	Balans 31-12-2022
Wettelijke reserve deelneming kinderopvang	970.935	75.441	1.046.376
Totaal	970.935	75.441	1.046.376

Bestemmingsreserves

	Balans 31-12-2021	Resultaat 2022	Mutatie bestemmingsr eserve	Balans 31-12-2022
Bestemmingsreserve ICT	15.376	0	0	15.376
Bestemmingsreserve RIE	537	0	0	537
Bestemmingsreserve gebouwen	66.550	0	0	66.550
Totaal	82.463	0	0	82.463

Toelichting:

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

7. Voorzieningen

	Balans 31-12-2021	Onttrekking	Vrijval	Bij	Balans 31-12-2022
Voorziening ziekteverzuim	-	0	-	50.600	50.600
Voorziening loopbaanbudget	34.310	16.696	-	20.918	38.532
Voorziening recht op lbb uit dienst	-	-	-	-	-
Totaal Voorzieningen	34.310	16.696	-	71.518	89.132

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. In 2022 hadden wij een hoog ziekteverzuim waarvan een deel ook in 2023 doorloopt. In overleg met de accountant hebben we daarom een voorziening ziekteverzuim opgenomen.

8. Schulden op korte termijn

De schulden op korte termijn bedragen als volgt:

	Balans 31-12-2021	Balans 31-12-2022
Leveranciers	66.821	24.410
Salarissen personeel	-	764
Loonheffing december	73.196	81.113
Pensioenfonds Zorg en Welzijn	2.164	38.476
PAWW	657	344
FC premie af te dragen	8-	-
Overige schulden	42.108	32.270
Vooruit ontvangen deelnemersbijdragen	6.188	7.319
Vooruit ontvangen huren en fondsen	46.543	26.785
RC Kinderopvang	188.914	70.715
Kruisposten	1.017	3.601
Verlofuren personeel	48.172	57.611
RC SPH	12.581	7.409
Af te dragen O.B.	2.486-	1.898
Totaal Schulden op korte termijn	485.867	352.715

Toelichting:

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

Niet in de balans opgenomen verplichtingen:

Meerjarige financiële verplichtingen

Stichting WIJ Heemstede huurt op Plein1 ruimtes van de gemeente Heemstede voor ad € 35.651 per jaar tot 01-08-2023

Stichting WIJ Heemstede huurt Molenwerfslaan 11 van de gemeente Heemstede voor ad € 34.570 per jaar

Stichting WIJ Heemstede huurt Herenweg 96 van de gemeente Heemstede ad € 128.634 per jaar tot 01-08-2027

Stichting WIJ Heemstede heeft een leaseverplichting bij BNP Paribas voor de huur van diverse Ricoh multifunctionals ter hoogte van ad € 9.460 per jaar tot 01-02-2026.

Jaarrekening WIJ Heemstede 2022

Toelichting op de staat van baten en lasten

	Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2022
9. Subsidie budgetcontracten			
Gemeente Heemstede regulier	1.585.360	1.617.067	1.617.067
Gemeente Bloemendaal regulier	78.259	80.727	79.433
Totaal	1.663.619	1.697.794	1.696.500

	Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2022
10. Overige subsidies/opdrachten			

Overige subsidies:

Subsidie Achter de Voordeur	26.120	-	13.060
Subsidie Vroeg eropaf	18.729	-	47.783
Subsidie Verhuiscoach	-		15.018
Subsidie Sociaal Raadslid	10.782	-	1.218
Diverse subsidies activiteiten	26.250	47.916	26.562
VoorleesExpress	16.310	4.000	4.000

Opdrachten:

Maatschappelijke Stage Hageveld	4.300	-	11.770
Online Platform WeHelpen	16.622	-	0
Totaal	119.113	51.916	119.410

11. Opbrengsten activiteiten

Activiteiten en cursussen	28.119	74.360	64.158
Totaal	28.119	74.360	64.158

Toelichting:

De opbrengsten van activiteiten en cursussen waren in 2021 laag i.v.m. Corona beperkingen. In 2022 konden we vanaf februari weer voorzichtig van start, maar de groepen waren kleiner en de bezoekers nog terughoudend.

	Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2022
12. Overige bedrijfsopbrengsten			
Baten faciliteiten	205.771	337.000	308.491
Inkomsten derden	41.328	45.000	55.114
Diverse baten	1.060	4.400	1.081
Totaal	248.159	386.400	364.686

Toelichting:

Na januari (toen de Corona-beperkingen werden opgeheven) hebben we een goed jaar gedraaid. De verhuur kwam zelfs boven begroting uit. De omzet van de bar blijft wel nog steeds achter. In 2022 hebben we het werk voor Welzijn Bloemendaal (administratie) uitgebreid waardoor de inkomsten derden zijn gestegen.

Jaarrekening WIJ Heemstede 2022

	Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2022
13. Financiële baten			
Rente en bankkosten	-5.921	-7.000	-4.382
Totaal	-5.921	-7.000	-4.382

Toelichting:

Hieronder vallen rentebaten, rentelasten en bankkosten. Een groot gedeelte bestaat uit negatieve rente op het banksaldo. Vanaf het 4e kwartaal weer positieve rente ontvangen.

Lasten

	Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2022
14. Personeelskosten			
Bruto salarissen	1.037.997	1.030.201	1.079.376
IKB plus opslag soc. Lasten	174.253	180.790	179.071
ZVW plus Sociale lasten	199.521	225.695	214.531
Pensioenpremie	109.597	121.810	119.989
FCB premie	944	-	962
Arbo-diensten / herverzekering ziektewet	17.225	8.000	9.630
Af : ontvangen ziekengeld en AWW/WAO	-37.998	-	-16.322
Af: uitkering ziektekostenverz. vorig boekjaar	0	-	50.600
Af : doorbelaste salariskosten aan BV	-121.364	-119.332	-117.063
Diensten derden	79.225	48.460	52.115
Reiskosten	13.322	15.351	13.975
Bedrijfskleding	52		103
Deskundigheidsbevordering en LBB	24.878	37.161	34.905
Werving-en verhuiskosten	1.542	2.200	533
Onkosten vrijwilligers	1.500	3.000	3.340
Overige personeelskosten	21.922	11.400	28.970
Verlofuren	1.682	-	9.439
Af : doorbelaste ov. pers.kosten aan BV	-14.705	-14.758	-12.886
Totaal	1.509.592	1.549.978	1.651.269

Toelichting:

Het aantal personeelsleden is in het boekjaar 2022 gemiddeld 25,74 FTE (25,37 in 2021). Door het hoge ziekteverzuim hebben we op verschillende plekken meer vervangingskosten gehad. Door de uitbreiding van werkzaamheden voor Welzijn Bloemendaal heeft een medewerker meer uren gekregen.

Jaarrekening WIJ Heemstede 2022

De bezoldiging van de leden van de Raad van Bestuur [en overige topfunctionarissen] over het jaar 2022 is als volgt:

Leidinggevende topfunctionarissen met bezoldiging boven € 1.800

	C.M. van Oerle
1. Functie (functienaam)	directeur-bestuurder
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)	74%
6. Beloningen plus belastbare onkostenvergoedingen	69.062
7. Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn	7.847
8. Totaal bezoldiging	<u>76.909</u>
9. Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	160.000

Vergelijkende cijfers 2021

1. (Fictieve) dienstbetrekking?	Ja
2. Deeltijdfactor (minimaal 0,025 fte)	85%
3. Beloningen plus belastbare onkostenvergoedingen	62.223
4. Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn	6.807
5. Totaal bezoldiging	<u>69.030</u>
6. Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	148.934

Toezichthoudende topfunctionarissen met totale bezoldiging van € 1.800 of minder

Naam	functie
De heer A.P. van den Nes	Voorzitter RvT
Mevrouw J.P.G. Meijer-Daniëls	Vicevoorzitter RvT
De heer C. Jacobs	Lid RvT
De heer R. de Barbanson	Lid RvT
De heer J. Botter	Lid RvT



Toelichting

Het bezoldigingsmaximum voor de Raad van Bestuur bedraagt € 216.000. Dit maximum wordt niet overschreden door de Raad van Bestuur. Het bijbehorende bezoldigingsmaximum voor de voorzitter van de Raad van Toezicht/Commissarissen bedraagt € 32.400 en voor de overige leden van de Raad van Toezicht/Commissarissen € 21.600. Deze maxima worden niet overschreden.

Jaarrekening WIJ Heemstede 2022

	Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2022
15. Huisvesting			
Huren	192.004	193.990	198.856
Schoonmaak	12.006	10.000	7.559
Energie	39.707	52.892	50.509
Teruggave energiebelasting	4.267-	-	-14.566
Kleine inventaris (incl. arbo aanpassingen)	7.543	5.000	9.723
Bedrijfsauto	4.388	22.500	14.409
Assurantiën (huisvesting)	3.280	3.300	3.442
Overige	38.398	48.750	22.062
Af: doorbelaste huisvestingslasten aan BV	10.938-	-11.311	-10.456
Totaal	282.121	325.121	281.540

Toelichting:

De huisvestingslasten zijn in lijn met vorig jaar maar lager dan begroot. We hebben een grote teruggave energiebelasting ontvangen (deels 2021). Vanaf het laatste kwartaal zijn we daarnaast erg terughouden geweest met deze uitgaven i.v.m. de hoge energielasten.

	Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2022
16. Organisatie			
Kantoormaterialen	1.057	1.800	1.398
Fotokopieerkosten	8.982	9.000	8.351
Telefoonkosten	10.400	14.300	9.797
Portokosten	2.795	3.200	2.264
Salarisadministratie	8.198	7.000	9.128
Accountantskosten	12.121	12.500	11.851
Advieskosten	1.748	3.000	575
Abonnementen/vakliteratuur	23	1.000	8
Contributies/lidmaatschappen	3.826	4.500	8.537
Vergader- en bestuurskosten	1.633	2.000	3.290
Representatiekosten	303	2.000	607
Oninbare debiteuren	25	500	-234
Vrijwilligerskosten	4.639	6.000	5.989
ICT	89.773	96.100	94.726
PR en communicatie	51.296	17.500	20.428
Opbrengst advertentie / sponsoring	191-	-1.000	-
Overige organisatiekosten	686-	-	-1
Af : doorbelaste organisatiekosten aan BV	6.225-	-4.000	-5.998
Totaal	189.716	175.400	170.713

Toelichting:

De cijfers zijn in lijn met 2021 en onder de begroting. De grootste afwijking zit inde post PR en communicatie. In 2021 zorgden de kosten van de nieuwe website voor aanzienlijk hogere kosten op deze post.

Jaarrekening WIJ Heemstede 2022

17. Afschrijving

Afschrijvingen	11.190	17.988	15.452
Af : doorbelaste afschrijvingslasten aan BV	2.238-	-2.484	-2.010
Totaal	8.952	15.504	13.442

Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2022
11.190	17.988	15.452
2.238-	-2.484	-2.010
8.952	15.504	13.442

18. Directe lasten

Activiteiten en Cursussen

Vrijwilligerpunt

Lasten Faciliteiten

Nieuw beleid

Totaal

Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2022
32.203	70.554	60.815
2.221	-	2.091
55.930	65.310	40.547
615-	-	-
89.739	135.864	103.454

19. Resultaat deeln. Casca KOV BV

Deelneming Casca Kinderopvang BV

Totaal

Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2022
88.574	-	75.441
88.574	-	75.441

Jaarrekening WIJ Heemstede 2022

Overige gegevens

Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

De Raad van Toezicht en directeur-bestuurder van stichting WIJ Heemstede hebben de jaarrekening over het boekjaar 2022 behandeld en vastgesteld in de vergadering van 11 april 2023.

Resultaatbestemming

Het resultaat is toegevoegd aan de algemene reserve van de Stichting.

Ondertekening door leden Raad van Toezicht en directeur-bestuurder:

Mevrouw C.M. van Oerle

De heer R. de Barbanson

Mevrouw J. van den Hurk

De heer C. Jacobs

De heer J. Botter