

**Stichting Sigma
Nijkerk**

Jaarrapport 2012

INHOUDSOPGAVE

Pagina

JAARREKENING 2012

A	Balans per 31 december 2012	1
B	Staat van baten en lasten over 2012	3
C	Algemene toelichting	4
D	Toelichting op de balans	6
E	Toelichting op de staat van baten en lasten	11
Bijlage 1	Exploitatieoverzicht Steunpunt Welzijn Ouderen Hoevelaken	19

OVERIG

1	Controleverklaring	21
---	--------------------	----

A BALANS PER 31 DECEMBER 2012

ACTIVA

	<u>31 december 2012</u>		<u>31 december 2011</u>	
	€	€	€	€

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

Inventaris		9.701		10.311
------------	--	-------	--	--------

VLOTTENDE ACTIVA

Voorraden		1.249		1.050
------------------	--	-------	--	-------

Vorderingen

Debiteuren	1.880		1.643	
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>8.494</u>		<u>9.772</u>	
		10.374		11.415

Liquide middelen		160.381		159.726
-------------------------	--	---------	--	---------

181.705

182.502

B STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	werkelijk 2012 €	begroting 2012 €	werkelijk 2011 €
BATEN			
Budgetsubsidie	264.500	224.500	220.100
Doelsubsidies gemeente inz. projecten	76.500	116.500	127.400
Opbrengsten activiteiten	52.506	56.900	55.600
Opbrengst huur	2.146	2.150	2.325
Rente	2.667	2.000	2.928
	<u>398.319</u>	<u>402.050</u>	<u>408.353</u>
LASTEN			
Personeelskosten	163.618	167.500	186.415
Huisvestingskosten	60.081	97.600	59.879
Organisatiekosten	43.315	48.200	60.870
Kosten activiteiten	50.866	44.600	26.602
Kosten projecten	92.324	90.000	72.668
Onvoorzien	-	3.500	-
	<u>410.204</u>	<u>451.400</u>	<u>406.434</u>
Saldo baten minus lasten (voor mutaties bestemmingsfondsen/-reserves)	-11.885	-49.350	1.919
Dotatie bestemmingsreserves	-6.222	-6.200	-6.069
Dotatie bestemmingsfondsen	-	-2.500	-18.630
Onttrekking bestemmingsreserves	-	31.000	15.000
Onttrekking bestemmingsfondsen	37.024	13.500	-
Saldo baten minus lasten	<u>18.917</u>	<u>-13.550</u>	<u>-7.780</u>

C ALGEMENE TOELICHTING

INLEIDING

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine-organisaties-zonder-winststreven.

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

Begrotingscijfers

De in de jaarrekening ter vergelijking opgenomen begrotingscijfers betreffen die van de begroting 2012, die op 18 augustus 2011 door het bestuur is vastgesteld.

Presentatie

Het project MaS is per 1 januari 2012 afgelopen. De gemeente heeft besloten deze activiteit te continueren als basisactiviteit. Bij de subsidiebeschikking 2012 is de bekostiging hiervan dan ook in de reguliere budgetsubsidie meegenomen. Tevens is vanuit de gemeente medegedeeld, dat het saldo van het aanwezige bestemmingsfonds binnen het kader van de beschikking 2012 ingezet mag worden. Het project Cliëntondersteuning loopt door tot en met 31 december 2012.

In de jaarrekening 2012 is het project MaS niet meer afzonderlijk toegelicht maar maakt dit onderdeel uit van de reguliere activiteit. Wel zijn de extra taken MaS die ten laste komen van het bestemmingsfonds nog afzonderlijk toegelicht onder de kosten voor activiteiten.

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Algemeen

De activa en passiva zijn, voor zover niet anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.

Materiele vaste activa

De materiele vaste activa betreffen de inventarisaanschaffingen en worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs, verminderd met de afschrijvingen.

De afschrijvingen worden op lineaire basis berekend aan de hand van de geschatte economische levensduur van de activa.

De inventaris kantoor Nijkerk is het jaar van de oprichting (2007) via een extra gemeentelijke bijdrage in één keer afgeschreven.

Vervanging van inventaris, waarvoor een bestemmingsreserve is gevormd, vindt via de rekening van baten en lasten plaats ten laste van de desbetreffende bestemmingsreserve.

Vorraden

De voorraden worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere marktwaarde.

Vorderingen

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Indien noodzakelijk wordt rekening gehouden met een voorziening wegens mogelijke oninbaarheid.

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald op basis van historische kosten. De baten worden toegerekend aan het jaar waarin de diensten zijn verricht. De lasten worden worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

Pensioenlasten

De binnen de stichting geldende pensioenregeling voor personeel wordt verwerkt als een toegezegde bijdrageregeling. Dit houdt in dat de verschuldigde premies als lasten in de rekening van baten en lasten worden verantwoord.

Subsidies

De subsidie wordt verantwoord in overeenstemming met de beschikking van de gemeente. Sigma ontvangt een budgetsubsidie voor de reguliere basisactiviteiten. Deze subsidie wordt door Sigma ingezet voor de met de gemeente overeengekomen taken die worden uitgevoerd binnen de reguliere bedrijfsvoering.

Naast de budgetsubsidie ontvangt Sigma ook een doelsubsidie die alleen mag worden ingezet voor het project Cliëntondersteuning. Het in het jaar nog niet verbruikte deel van deze subsidie wordt via een dotatie aan het betreffende bestemmingsfonds op de balans opgenomen. Hogere lasten dan de in een jaar ontvangen bijdrage worden onttrokken aan het bestemmingsfonds. Per 31 december 2012 eindigt het project Cliëntondersteuning. Met de gemeente is overeengekomen dat het dan aanwezige bestemmingsfonds ingezet mag worden voor extra taken in het kader van Cliëntondersteuning.

D TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

VASTE ACTIVA

MATERIËLE VASTE ACTIVA

Inventaris

	Meubilair	Keuken	Apparatuur	Totaal Inventaris
	€	€	€	€
Hoevelaken SWOH				
Aanschafwaarde 01-01-2012	17.631	16.941	2.320	36.892
Aanschaffingen 2012	-	-	2.813	-
Totaal aanschaffingen t/m 2012	<u>17.631</u>	<u>16.941</u>	<u>5.134</u>	<u>39.706</u>
Afschrijvingen t/m 2011	-16.851	-16.941	-2.320	-36.113
Afschrijvingen 2012	-644	-	-468	-1.113
Afschrijvingen t/m 2012	<u>-17.495</u>	<u>-16.941</u>	<u>-2.789</u>	<u>-37.225</u>
Boekwaarde per 31 december 2012	<u>136</u>	<u>0</u>	<u>2.345</u>	<u>2.480</u>

	Meubilair	Apparatuur	Totaal Inventaris
	€	€	€
Nijkerk			
Aanschafwaarde 01-01-2012	8.659	4.338	12.997
Aanschaffingen 2012	-	-	-
Totaal aanschaffingen t/m 2012	<u>8.659</u>	<u>4.338</u>	<u>12.997</u>
Afschrijvingen t/m 2011	-1.299	-2.167	-3.466
Afschrijvingen 2012	-866	-1.444	-2.310
Afschrijvingen t/m 2012	<u>-2.165</u>	<u>-3.611</u>	<u>-5.776</u>
Boekwaarde per 31 december 2012	<u>6.494</u>	<u>727</u>	<u>7.221</u>
Totaal boekwaarde 31-12-2012			<u>9.701</u>

De op jaarbasis gehanteerde afschrijvingspercentages bedragen:

Meubilair/inventaris	10 %
Keuken	10 %
Apparatuur	33,33 %

VLOTTENDE ACTIVA

VOORRADEN

	<u>31-12-2012</u>	<u>31-12-2011</u>
	€	€
Voorraad barartikelen SWOH	<u>1.249</u>	<u>1.050</u>

VORDERINGEN

Debiteuren

	<u>31-12-2012</u>	<u>31-12-2011</u>
	€	€
Debiteuren	<u>1.880</u>	<u>1.643</u>

Er is geen sprake van verwachte oninbaarheid. Op deze post is geen voorziening in mindering gebracht.

	<u>31-12-2012</u>	<u>31-12-2011</u>
	€	€
Overige vorderingen en overlopende activa		
Vooruitbetaalde premie Arbodienst	1.259	1.209
Vooruitbetaalde premie Grip Op Verzuim	1.931	-
Deelnemersbijdrage Dummy	261	599
Contributies en abonnementen	212	674
Vooruitbetaalde verzekeringspremie	1.035	569
Vooruitbetaalde telefonie/internetkosten	129	388
Vooruitbetaalde voorraad porti	1.000	-
Vooruitbetaalde leasekosten printer	-	92
Nog te ontvangen donatie LionsClub tbv. SWOH	-	2.898
Vooruitbetaalde internetkosten project MaS	-	417
Rente	2.667	2.926
	<u>8.494</u>	<u>9.772</u>

LIQUIDE MIDDELEN

	<u>31-12-2012</u>	<u>31-12-2011</u>
	€	€
Kas	1.665	189
Rabobank telespaarrekening	149.682	150.756
Rabobank rekening-courant	6.734	5.929
ING rekening-courant	2.300	810
Kruisposten	-	2.042
	<u>160.381</u>	<u>159.726</u>

De Rabobank telespaarrekening is een internet spaarrekening. Over deze rekening kan op elk moment worden beschikt.

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

	Algemene reserve	Bestemmings -reserves	Bestemmings -fondsen	Totaal
	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2012	18.729	41.174	83.425	143.328
Af: resultaat boekjaar	18.917	-	-	18.917
Bij: dotatie	-	6.222	-	6.222
Af: onttrekkingen	-	-	-37.024	-37.024
Stand per 31 december 2012	<u>37.646</u>	<u>47.396</u>	<u>46.401</u>	<u>131.443</u>

Algemene reserve

	31-12-2012	31-12-2011
	€	€
Stand per 1 januari	18.729	26.509
Resultaat boekjaar	18.917	-7.780
Stand per 31 december	<u>37.646</u>	<u>18.729</u>

Deze reserve geldt als algemeen weerstandsvermogen. Op basis van de gemeentelijke subsidierichtlijnen mag deze reserve aan het einde van het boekjaar maximaal 10% van het totaal van de lasten van dat boekjaar bedragen (in 2012 ruim € 40.000).

Bestemmingsreserves	01-01-2012	Dotaties	Ont- trekkingen	31-12-2012
	€	€	€	€
Vervanging inventaris SWOH	29.823	2.263	-	32.086
Vervanging inventaris kantoor	527	1.697	-	2.224
Vervanging keukenapparatuur SWOH	2.640	565	-	3.205
Spelmateriaal Hoevelaken	7.927	565	-	8.492
Activiteiten vrijwilligers	257	1.132	-	1.389
Totaal	<u>41.174</u>	<u>6.222</u>	<u>-</u>	<u>47.396</u>

Alle mutaties in de bestemmingsreserves verlopen via de rekening van baten en lasten. De vermeerderingen zijn gebaseerd op een door het bestuur in 2007 vastgesteld vermogensplan. In 2013 zal het vermogensplan geactualiseerd worden.

Bestemmingsfondsen	01-01-2012	Dotaties	Ont- trekkingen	31-12-2012
	€	€	€	€
Project MaS	38.471	-	-21.200	17.271
Project Clientondersteuning	44.954	-	-15.824	29.130
Totaal	<u>83.425</u>	<u>-</u>	<u>-37.024</u>	<u>46.401</u>

Voor een nadere specificatie van de onttrekking wordt verwezen naar de toelichting op de staat van baten en lasten.

KORTLOPENDE SCHULDEN

Schulden aan leveranciers	31-12-2012	31-12-2011
	€	€
Crediteuren	<u>9.846</u>	<u>4.051</u>

Belastingen en premies sociale verzekeringen	31-12-2012	31-12-2011
	€	€
Loonheffing	15.599	12.551
Pensioenen	4.330	4.285
	<u>19.929</u>	<u>16.836</u>

Overige schulden en overlopende passiva	31-12-2012	31-12-2011
	€	€
Vakantiedagen en -geld (incl. soc. lasten)	14.537	12.802
Accountantskosten	4.901	4.000
Te betalen representatiekosten MaS	-	330
Vooruitontvangen	-	1.121
Te betalen nettosalaris	710	-
Te betalen eindejaarsuitkering	339	-
Te betalen levensloopregeling	-	33
	<u>20.486</u>	<u>18.286</u>

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN VERPLICHTINGEN

Huurverplichtingen

De kantoorruimte in Nijkerk wordt gehuurd van de gemeente. Het huurcontract heeft een looptijd van 5 jaar (tot en met 2014) met een opzegtermijn van 1 jaar. De huur bedraagt ca. € 43.000 per jaar. Jaarlijks vindt per 1 januari een indexering plaats.

In Hoevelaken wordt een kantoorruimte gehuurd in de Kopperhof voor een maandelijks bedrag van € 722 (inclusief servicekosten). Het huurcontract is aangegaan voor onbepaalde tijd. De opzegtermijn bedraagt 6 maanden. De indexering vindt plaats per 1 juli.

Bruikleenovereenkomst

De activiteitenruimte (inclusief nevenruimte) in Hoevelaken is door de verhuurder via de gemeente aan onze stichting om niet in bruikleen gegeven. De overeenkomst is voor onbepaalde tijd aangegaan en van de zijde van de verhuurder niet opzegbaar. Het onderhoud is voor de eerste 25 jaar afgekocht (tot 1 juni 2024).

E TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

BATEN

	werkelijk 2012	begroting 2012	werkelijk 2011
	€	€	€
Budgetsubsidie	264.500	224.500	220.100
Doelsubsidies gemeente inz. projecten	76.500	116.500	127.400
Opbrengsten activiteiten	52.506	56.900	55.600
Opbrengst huur	2.146	2.150	2.325
Rente	2.667	2.000	2.928
	<u>398.319</u>	<u>402.050</u>	<u>408.353</u>

Budgetsubsidie	werkelijk 2012	begroting 2012	werkelijk 2011
	€	€	€
Budgetsubsidie gemeente Nijkerk	<u>264.500</u>	<u>224.500</u>	<u>220.100</u>

Dit bedrag is gebaseerd op de beschikking van de gemeente Nijkerk d.d. 02-01-2012. Na indiening van de jaarrekening vindt de definitieve subsidievaststelling plaats. Tot en met 2011 heeft de definitieve subsidievaststelling plaatsgevonden.

Ten opzichte van de begroting en 2011 is de budgetsubsidie hoger uitgevallen. Dit komt omdat met ingang van 2012 de doelsubsidie MaS niet meer wordt versterkt maar onderdeel is gaan uitmaken van de budgetsubsidie.

Vanaf 2010 zijn de directe kosten van de betreffende projecten vanuit de projectsubsidies (plustaken) gedekt. De in de projectbegrotingen opgenomen posten Indirecte kosten worden vanaf 2010 tot de activiteitsubsidie gerekend.

Doelsubsidies gemeente Nijkerk inz. plustaken	werkelijk 2012	begroting 2012	werkelijk 2011
	€	€	€
Clientondersteuning	76.500	76.500	88.000
Maatschappelijke Stages	-	40.000	39.400
	<u>76.500</u>	<u>116.500</u>	<u>127.400</u>

Voor de projectsubsidies 2012 zie de toelichting op de post Budgetsubsidie gemeente Nijkerk.

Opbrengsten activiteiten

Betreft de opbrengsten basistaken (steunpunten Mantelzorg, Vrijwilligerswerk en Welzijn Ouderen Hoevelaken) en is als volgt te specificeren:

	werkelijk 2012	begroting 2012	werkelijk 2011
	€	€	€
Steunpunt Mantelzorg	1.461	-	-
Steunpunt Vrijwilligerswerk	-	-	-
Steunpunt Welzijn Ouderen Hoevelaken	49.592	56.900	54.252
Maatschappelijke Stages	1.453	P.M.	1.348
	<u>52.506</u>	<u>56.900</u>	<u>55.600</u>

De opbrengst Maatschappelijke Stages betreft de bijdrages van de Nijkerkse scholen aan de plustaken mbt. maatschappelijke stages.

Steunpunt Welzijn Ouderen Hoevelaken

Meer bewegen voor ouderen	4.565	3.400	4.444
Educatieve/creatieve activiteiten *)	2.078	3.500	2.650
Recreatieve activiteiten	9.242	9.000	8.644
Zaalexplotatie	2.223	3.200	2.810
Barexploitatie	30.491	35.000	32.353
Vergoeding horecapersoneel	995	2.800	3.351
	<u>49.592</u>	<u>56.900</u>	<u>54.252</u>

*) Dit betreft cursussen die naar behoefte zijn georganiseerd, waardoor ze anders uitvallen dan begroot.

In Bijlage 1 is een nader overzicht betreffende de directe baten en lasten Steunpunt Welzijn Ouderen Hoevelaken opgenomen.

Huuropbrengsten	werkelijk 2012	begroting 2012	werkelijk 2011
	€	€	€
Verhuur ruimte Hoevelaken	1.825	1.900	1.825
Verhuur BridgeMate	320	250	500
	<u>2.146</u>	<u>2.150</u>	<u>2.325</u>

Rente

Rente bankrekeningen	<u>2.667</u>	<u>2.000</u>	<u>2.928</u>
----------------------	--------------	--------------	--------------

LASTEN

	werkelijk 2012 €	begroting 2012 €	werkelijk 2011 €
Personeelskosten	163.618	167.500	186.415
Huisvestingskosten	60.081	97.600	59.879
Organisatiekosten	43.315	48.200	60.870
Kosten activiteiten	50.866	44.600	26.602
Kosten projecten	92.324	90.000	72.667
Onvoorzien	-	3.500	-
	<u>410.204</u>	<u>451.400</u>	<u>406.433</u>

Personeelskosten

Lonen en salarissen *)	117.114	123.594	138.700
Sociale lasten	35.303	30.906	35.392
Overige personeelskosten	11.202	13.000	12.324
	<u>163.618</u>	<u>167.500</u>	<u>186.415</u>

Het gemiddeld aantal vaste werknemers bedroeg in het verslagjaar 4,36 fte (2011: 3,92 fte), waarvan voor projecten 1,94 fte (2011: 1,56 fte). Daarnaast zijn enkele horecamedewerkers op urenbasis werkzaam. De toename in fte komt onder andere door takenuitbreiding binnen het Steunpunt Vrijwilligerswerk en de projecten Maatschappelijke Stages en Clientondersteuning. De salariskosten van de projectmedewerkers zijn verantwoord onder Kosten projecten.

*) In de loonkosten zijn verwerkt de kosten m.b.t. vervanging tijdens ziekte van de consulente mantelzorg en de uitkeringen van de loondoorbetalingsverzekering voor deze ziekteperiode.

Sociale lasten	werkelijk 2012 €	begroting 2012 €	werkelijk 2011 €
Bedrijfsvereniging/volksverzekeringen	16.727	-	17.375
Pensioenen	13.949	30.906	13.510
Kosten ziekwet	4.627	-	4.506
	<u>35.303</u>	<u>30.906</u>	<u>35.392</u>

Overige personeelskosten

Reiskostenvergoedingen	3.145	5.200	4.344
Onkostenvergoedingen	2.647	1.000	1.864
Reiskosten overige	169	700	208
Scholingskosten	1.545	3.000	186
Kantinekosten	685	600	547
Kosten Arbodienst	1.209	1.500	1.033
Overige personeelskosten	1.800	1.000	4.142
	<u>11.202</u>	<u>13.000</u>	<u>12.324</u>

Huisvestingskosten	werkelijk 2012 €	begroting 2012 €	werkelijk 2011 €
Huur	43.444	44.000	41.713
Servicekosten *)	11.469	14.000	11.521
Kleine aanschaffingen	501	1.500	724
Schoonmaakkosten	2.573	3.000	2.645
Belastingen en heffingen	604	1.400	-130
Water **)	29	500	186
Onderhoud inventaris	1.028	1.200	2.917
Aanschafkosten inventaris tlv bestemmingsreserves ***)	-	31.000	-
Overige huisvestingskosten	433	1.000	303
	<u>60.081</u>	<u>97.600</u>	<u>59.879</u>

*) In 2012 is een (voordelige) afrekening van de Alliantie ontvangen waardoor de servicekosten lager zijn uitgevallen dan begroot.

**) In 2012 heeft een afrekening met Vitens NV plaatsgevonden. Door een teruggaaf m.b.t. de jaren 2007-2011 valt het saldo lager dan verwacht uit.

***) In 2012 is de geplande vervanging van kantoorinventaris niet tot uitvoering gekomen. Deels zal dit in 2013 plaats gaan vinden. Tegenover de lagere lasten staat ook dat de onttrekking aan de bestemmingsreserve niet heeft plaatsgevonden.

Organisatiekosten	werkelijk 2012 €	begroting 2012 €	werkelijk 2011 €
Accountantskosten	5.516	5.000	4.000
Extra administratieve ondersteuning	4.188	5.000	-
Kosten salarisadministratie	1.616	4.000	-
Bankkosten	422	500	389
Verzekeringen	1.213	1.000	1.095
Bestuur/representatiekosten	741	1.500	1.388
Kosten attentie vrijwilligers	629	3.500	7.257
Afschrijvingskosten	3.423	3.200	3.599
Telefoon- en internetkosten	2.867	4.500	3.527
Porti	611	2.000	1.010
Druk- en kopieerwerk *)	9.313	7.000	9.267
Kantoorbenodigdheden	1.287	1.500	1.287
Documentatie, literatuur etc.	51	500	70
Lidmaatschappen en contributies **)	1.824	1.000	865
Marketing en PR	1.646	4.500	3.403
Aanschafkosten inventaris	-	-	9.580
Bouw en beheer website MaS	1.266	1.500	1.607
Diversen ***)	6.701	2.000	12.526
	<u>43.315</u>	<u>48.200</u>	<u>60.870</u>

*) Door uitbreiding activiteiten is dit post hoger dan begroot.

**) Ten opzichte van de begroting en 2011 zijn de kosten voor lidmaatschappen en contributies hoger uitgevallen door de bijdrage voor het digitale Cliëntregistratiesysteem.

***) Hieronder zijn onder andere de kosten ICT-beheer (€ 4.613 in 2012) en kosten administratieve software weergegeven.

Kosten activiteiten	werkelijk 2012 €	begroting 2012 €	werkelijk 2011 €
Steunpunt Welzijn Ouderen Hoevelaken	22.516	23.900	23.082
Steunpunt vrijwilligerswerk	1.500	4.200	1.994
Steunpunt mantelzorg	5.650	5.000	1.526
Uitvoering extra taken Maatschappelijke Stages	21.200	11.500	-
	<u>50.866</u>	<u>44.600</u>	<u>26.602</u>

Steunpunt Welzijn Ouderen Hoevelaken

Meer bewegen voor ouderen	6.665	5.700	6.631
Educatieve/creatieve activiteiten	2.703	4.200	1.603
Barexploitatie	13.148	14.000	14.824
Overige	-	-	24
	<u>22.516</u>	<u>23.900</u>	<u>23.082</u>

In Bijlage 1 is een nader overzicht betreffende de directe baten en lasten Steunpunt Welzijn Ouderen Hoevelaken opgenomen.

Uitvoering extra taken Maatschappelijke Stages

In 2012 zijn, in overeenstemming met de afspraken die gemaakt zijn met de gemeente Nijkerk, extra taken voor MaS uitgevoerd. Deze extra taken worden gedekt door een onttrekking uit het betreffende bestemmingsfonds. De kosten voor de extra taken zijn als volgt te specificeren;

	werkelijk 2012 €	begroting 2012 €	werkelijk 2011 €
Salariskosten projectmedewerker	11.861	-	-
Salariskosten coordinatie	5.381	-	-
Advieskosten	3.958	-	-
	<u>21.200</u>	<u>11.500</u>	<u>-</u>

	werkelijk 2012	begroting 2012	werkelijk 2011
	€	€	€
Kosten projecten			
Deelproject Ouderenadvies			
Loonkosten	39.410	35.000	29.910
Overige personeelskosten *)	800	250	778
Opleidingskosten (incl. vrijwilligers)	156	2.500	1.162
Communicatie en PR	2.746	1.000	457
Onkostenvergoedingen (incl. vrijwilligers)	2.635	3.000	2.375
Representatiekosten (incl. vrijwilligers)	915	500	937
Kantoorkosten (incl. IT en drukwerk)	2.712	2.000	1.823
	<u>49.374</u>	<u>44.250</u>	<u>37.442</u>

*) Hieronder zijn de kosten loondoorbetalingsverzekering weergegeven.

	werkelijk 2012	begroting 2012	werkelijk 2011
	€	€	€
Deelproject Formulierenhulp			
Loonkosten	40.234	37.000	40.901
Overige personeelskosten *)	982	250	-7.605
Opleidingskosten (incl. vrijwilligers)	82	2.000	502
Communicatie en PR	233	1.000	-
Onkostenvergoedingen (incl. vrijwilligers)	177	3.000	431
Representatiekosten (incl. vrijwilligers)	579	500	767
Kantoorkosten (incl. IT en drukwerk)	664	2.000	229
	<u>42.950</u>	<u>45.750</u>	<u>35.225</u>

*) Hieronder zijn de kosten loondoorbetalingsverzekering weergegeven.

	werkelijk 2012	begroting 2012	werkelijk 2011
	€	€	€
Totaal kosten project Clientondersteuning	<u>92.324</u>	<u>90.000</u>	<u>72.667</u>

Onvoorzien

Onvoorzien	<u>-</u>	<u>3.500</u>	<u>-</u>
------------	----------	--------------	----------

Dotatie bestemmingsreserves	werkelijk 2012 €	begroting 2012 €	werkelijk 2011 €
Dotatie bestemmingsreserves	<u>6.222</u>	<u>6.200</u>	<u>6.069</u>

Betreft de op het aanwezige vermogensplan gebaseerde dotaties.

Ottrekking bestemmingsreserves	werkelijk 2012 €	begroting 2012 €	werkelijk 2011 €
Ottrekking bestemmingsreserves	<u>-</u>	<u>-31.000</u>	<u>-15.000</u>

In 2012 heeft geen ottrekking plaatsgevonden in verband met de niet uitgevoerde vervanging van kantoorinventaris.

Dotatie bestemmingsfondsen	werkelijk 2012 €	begroting 2012 €	werkelijk 2011 €
Bestemmingsfonds Maatschappelijke Stages	-	2.500	3.297
Bestemmingsfonds Clientondersteuning	-	-	15.333
Totaal dotatie bestemmingsfondsen	<u>-</u>	<u>2.500</u>	<u>18.630</u>

Ottrekking bestemmingsfondsen	werkelijk 2012 €	begroting 2012 €	werkelijk 2011 €
Bestemmingsfonds Maatschappelijke Stages	21.200	-	-
Bestemmingsfonds Clientondersteuning	15.824	13.500	-
Ottrekking bestemmingsfondsen	<u>37.024</u>	<u>13.500</u>	<u>-</u>

Vanaf 2010 zijn de projectsubsidies bestemd ter dekking van de directe kosten. De ottrekking bestemmingsfonds project Clientondersteuning is het saldo van directe projectkosten en projectsubsidie. Het project Clientondersteuning loopt door tot en met 31 december 2012.

Het project MaS is per 1 januari 2012 afgelopen. De ottrekking betreft de met de gemeente Nijkerk overeengekomen uitvoering van extra taken voor MaS.

Ottrekking bestemmingfonds Cliëntondersteuning

Projectsubsidie (zie post Budgetsubsidie)	76.500
Projectopbrengsten (zie post Opbrengsten projecten)	-
Directe kosten (zie post Kosten projecten)	<u>92.324</u>
Saldo dotatie	<u>-15.824</u>

SALDO BATEN MINUS LASTEN

Saldo baten minus lasten	<u>werkelijk 2012 €</u>	<u>begroting 2012 €</u>	<u>werkelijk 2011 €</u>
Saldo baten minus lasten	<u>18.917</u>	<u>-13.550</u>	<u>-7.780</u>

Dit saldo is toegevoegd aan de algemene reserve.

BIJLAGE 1 EXPLOITATIEOVERZICHT STEUNPUNT WELZIJN OUDEREN HOEVELAKEN

	werkelijk 2012 €	begroting 2012 €	werkelijk 2011 €
Baten activiteiten			
Meer bewegen voor ouderen	4.565	3.400	4.444
Educatieve/creatieve activiteiten	2.078	3.500	2.650
Recreatieve activiteiten	9.242	9.000	8.644
Zaalexplotatie	2.223	3.200	2.810
Barexploitatie	30.491	35.000	32.353
Vergoeding horecapersoneel	995	2.800	3.351
	<u>49.592</u>	<u>56.900</u>	<u>54.252</u>
Lasten activiteiten			
Meer bewegen voor ouderen	6.665	5.700	6.631
Educatieve/creatieve activiteiten	2.703	4.200	1.603
Barexploitatie *)	13.148	14.000	14.824
	<u>22.516</u>	<u>23.900</u>	<u>23.058</u>
Saldo activiteiten	<u>27.077</u>	<u>33.000</u>	<u>31.194</u>
Directe organisatiekosten			
Personeelskosten horeca	1.382	2.800	3.116
Onkostenvergoeding beheerder	1.500	1.500	1.500
Attentie vrijwilligers	629	3.500	399
Kosten "25 jaar SWOH"	-	-	6.858
Servicekosten Kopperhof	11.745	15.000	11.860
Af: huuropbrengst	-1.825	-1.900	-1.825
Overige huisvestingskosten (incl. schoonmaak)	4.953	4.000	4.952
Afschrijvingskosten inventaris	644	3.200	1.288
Mutatie bestemmingsreserves	4.525	6.250	-585
	<u>23.552</u>	<u>34.350</u>	<u>27.563</u>
Saldo directe baten en lasten	<u>3.524</u>	<u>675</u>	<u>3.631</u>

In dit overzicht is **geen** rekening gehouden met de indirecte kosten, zijnde het aandeel van de kantoorkosten die toe te rekenen zijn aan het steunpunt Welzijn Ouderen Hoevelaken voor de inzet van de personeelsleden van de stichting.

*) Het brutowinstpercentage 2012 is 56,9% (in 2011: 54,2%).

ONDERTEKENING VAN DE JAARREKENING

Nijkerk, 28 februari 2013

Bestuur:

Voorzitter, N. van Wageningen

Secretaris, E. Wulfsen

Penningmeester, J.C.M. Kempers

Lid, M. Pekelaer

Lid, H. van den Top