

**JAARVERSLAG 2021
STICHTING PLUSPUNT ZANDVOORT
WELZIJN**

JAARREKENING

Balans
Exploitatieoverzicht
Toelichting

Stichting Pluspunt Zandvoort Welzijn

Balans per 31-12-2021

(na voorstel resultaatbestemming)

Activa		<u>2021</u>	<u>2020</u>
Vlottende activa			
<i>Vorraden</i>	1	<u>1.654</u>	<u>-</u>
<i>Vorderingen</i>			
Debiteuren	2	2.076	2.233
Overige vorderingen en overlopende activa	3	29.495	95.788
		<u>31.571</u>	<u>98.021</u>
 <i>Liquide middelen</i>	 4	 <u>365.611</u>	 <u>276.788</u>
		 <u>398.835</u>	 <u>374.809</u>

Balans per 31-12-2021
(na voorstel resultaatbestemming)

Passiva		2021	2020
Eigen vermogen			
Egalisatiereserve	5	109.052	106.449
Bestemmingsreserves	6	120.315	105.000
		<hr/>	<hr/>
		229.367	211.449
		<hr/>	<hr/>
Voorzieningen			
	7		
Personeel		10.000	5.000
Loopbaanbedrag		12.930	9.958
		<hr/>	<hr/>
		22.930	14.958
		<hr/>	<hr/>
Kortlopende schulden			
Crediteuren		30.628	39.164
Belastingen en premies sociale verzekeringen	8	53.023	45.711
Overlopende passiva	9	62.887	63.528
		<hr/>	<hr/>
		146.538	148.403
		<hr/>	<hr/>
		<hr/>	<hr/>
		<u>398.835</u>	<u>374.809</u>

Stichting Pluspunt Zandvoort Welzijn

Exploitatieoverzicht over 2021

		Resultaat 2021	Begroting 2021	Resultaat 2020
Gemeentelijke Subsidies	10	915.950	915.950	894.482
Bijdragen en fondsen	11	328.241	215.024	203.138
Overige bedrijfsopbrengsten	12	127.711	150.000	143.901
		<hr/>	<hr/>	<hr/>
Som der bedrijfsopbrengsten		1.371.901	1.280.974	1.241.521
		<hr/>	<hr/>	<hr/>
Kostprijs van de opbrengsten	13	157.318	151.790	150.951
Personeelskosten	14	595.156	554.641	544.142
Sociale lasten	15	160.815	137.794	135.176
Overige bedrijfskosten	16	438.893	423.500	354.759
		<hr/>	<hr/>	<hr/>
Som der bedrijfskosten		1.352.181	1.267.725	1.185.028
		<hr/>	<hr/>	<hr/>
Bedrijfsresultaat		19.720	13.249	56.493
		<hr/>	<hr/>	<hr/>
Financiële baten	17	7	-	10
Financiële lasten	18	1.809	-	1.150
		<hr/>	<hr/>	<hr/>
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening		17.918	13.249	55.353
		<hr/>	<hr/>	<hr/>
Mutatie bestemmingsreserves		-15.315	-	-52.500
		<hr/>	<hr/>	<hr/>
Resultaat		2.603	13.249	2.853
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
		32.571		
		14.653		

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. De toegepaste grondslagen voor waardering en resultaatbepaling zijn gebaseerd op de veronderstelling van continuïteit van de Stichting.

Vergelijking met voorgaand jaar

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

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.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Algemeen

Activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij een andere waarderingsgrondslag is vermeld.

Materiële vaste activa

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

Voorraden

De voorraden zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs dan wel lagere marktwaarde, daar waar nodig onder aftrek van een voorziening voor het risico van incourantheid.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Kortlopende schulden

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

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.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengsten en alle hiermee verbonden kosten en andere aan het verslagjaar toe te rekenen lasten. De kosten en lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen. Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar worden in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Afschrijvingen

De afschrijvingen geschieden tijdsevenredig op basis van de verwachte economische levensduur. Op aanschaffingen in het verslagjaar wordt naar tijdsgelang afgeschreven.

Personeelsbeloningen

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

Waarderingsgrondslagen WNT

Voor de uitvoering van de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen in de (semi)publieke sector (WNT) heeft de stichting zich gehouden aan de Beleidsregel toepassing WNT en deze als normenkader bij het opmaken van deze jaarrekening gehanteerd.

Toelichting op de balans

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Vlottende activa		
<i>Vorraad buffetartikelen</i>	1 <u>1.654</u>	<u>-</u>
<i>Vorderingen</i>		
DEBITEUREN	2	
Debiteuren	2.076	2.233
Af: voorziening dubieuze debiteuren	-	-
	<u>2.076</u>	<u>2.233</u>
OVERIGE VORDERINGEN EN OVERLOPENDE ACTIVA		
	3	
R/C Stichting Pluspunt Zandvoort (kinderopvang)	3.668	53.418
Vooruitbetaalde bedragen	4.413	2.367
Nog te ontvangen bedragen	21.414	40.003
	<u>29.495</u>	<u>95.788</u>
<i>Liquide middelen</i>		
	4	
ABN-AMRO .034	122.527	46.336
ABN-AMRO .847	59.286	34.889
Rabobank .475	109.730	125.572
Rabobank .2613	69.132	69.125
Kruisposten	4.468	851
Kas	468	16
	<u>365.611</u>	<u>276.788</u>

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Eigen vermogen		
<i>Egalisatiereserve</i>	5	
Stand per 1 januari	106.449	103.596
Resultaat boekjaar	2.603	2.853
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	<u>109.052</u>	<u>106.449</u>
<i>Bestemmingsreserves</i>	6	
BESTEMMINGSRESERVE PERSONELE RISICO'S		
Stand per 1 januari	42.500	32.500
Dotatie	-	10.000
Onttrekking	-	-
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	<u>42.500</u>	<u>42.500</u>
Deze reserve is gevormd voor onvoorziene personele risico's zoals ziektevervanging, frictie- en afkoopsommen, Cao en sectorale regelgevingsrisico's, etc.		
 BESTEMMINGSRESERVE PERSONELE BESTEDINGEN		
Stand per 1 januari	-	-
Dotatie	15.000	-
Onttrekking	-	-
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	<u>15.000</u>	<u>-</u>
Deze reserve is gevormd voor toekomstige uitgaven ten behoeve van de beroepskrachten en vrijwilligers voor o.a. deskundigheidsbevordering, team building en voorzieningen voor thuis werken.		
 BESTEMMINGSRESERVE VERVANGING INVENTARIS/ICT		
Stand per 1 januari	25.000	15.000
Dotatie	10.000	10.000
Onttrekking	9.685	-
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	<u>25.315</u>	<u>25.000</u>

Onttrokken zijn de kosten voor de aanschaf inventaris. Dotatie is ten behoeve van de aanschaf van laptops.

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
BESTEMMINGSRESERVE PROJECTEN		
Stand per 1 januari	12.500	5.000
Dotatie	-	7.500
Onttrekking	-	-
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	<u>12.500</u>	<u>12.500</u>

BESTEMMINGSRESERVE VERANDERING GEMEENTELIJK BELEID

Stand per 1 januari	25.000	-
Dotatie	-	25.000
Onttrekking	-	-
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	<u>25.000</u>	<u>25.000</u>

De gemeente Haarlem-Zandvoort is voornemens de komende jaren de inkoop van maatwerkvoorzieningen en de sociale basis anders vorm te gaan geven. Deze reserve is gevormd voor de hiermee verband houdende uitgaven.

Voorzieningen

7

VOORZIENING PERSONEEL

Stand per 1 januari	5.000	-
Dotatie boekjaar	8.385	5.000
Onttrekkingen	3.385-	-
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	<u>10.000</u>	<u>5.000</u>

Deze voorziening is bestemd voor kosten voortvloeiende uit het geschil loonsanctie UWV met de verantwoordelijke ARBO Instelling.

VOORZIENING LOOPBAANBEDRAG

Stand per 1 januari	9.958	7.629
Dotatie	9.503	8.548
Onttrekkingen	6.531-	6.219-
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	<u>12.930</u>	<u>9.958</u>

		<u>2021</u>	<u>2020</u>
Kortlopende schulden			
BELASTINGEN EN PREMIES SOCIALE VERZEKERINGEN	8		
Loonheffing		46.308	40.959
Pensioenpremie		6.716	4.752
		<u>53.023</u>	<u>45.711</u>
OVERIGE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA	9		
Accountantskosten		4.069	5.879
Reservering verlofdagen		20.612	11.926
Tussenrekeningen		281	1.036
Personeelsvereniging Pluspunt		831	633
Statushouders		-	19.583
Netto lonen etc.		12-	381
Vooruitontvangen bedragen		17.400	4.000
Overige kortlopende schulden		19.706	20.089
		<u>62.887</u>	<u>63.528</u>
		11.100	
		-6.300	

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN

Claim UWV sanctie

In 2018 heeft het UWV een loonsanctie opgelegd vanwege onvoldoende re-integratie inspanningen. De stichting heeft een claim ingediend bij de verantwoordelijke ARBO instelling. In verband met de onzekere afloop en omvang van deze vordering is deze voorzichtigheidshalve niet opgenomen op de balans.

Huur- en leaseverplichtingen

Voor de nieuwbouw van Pluspunt aan de Flemingstraat is een huurverplichting van vijftientig jaar aangegaan. Het huurbedrag inclusief voorschot energiekosten bedraagt voor het boekjaar 2021 € 114.948 per jaar.

De stichting heeft een leaseverplichting voor een belbus t/m 13 november 2021. De leasetermijn bedraagt € 1.046 per maand incl. btw.

Daarnaast is er een leaseverplichting voor de copier t/m 31-10-2026. De jaarlijkse leaseverplichtingen bedragen € 2.962 incl. btw per jaar.

Stichting Pluspunt Zandvoort Welzijn**Toelichting op de exploitatierekening**

		Resultaat 2021	Begroting 2021	Resultaat 2020
Subsidies gemeente	10			
Basissubsidie		702.973	915.950	683.824
Subsidie Niemand Verzandt		20.000	-	20.000
Subsidie Sociaal Wijkteam		98.929	-	96.610
Subsidie De Blauwe Tram		94.048	-	94.048
		<hr/>	<hr/>	<hr/>
Totaal gemeentelijke subsidies		<u>915.950</u>	<u>915.950</u>	<u>894.482</u>

De subsidies over het boekjaar 2020 zijn definitief vastgesteld door de gemeente en de subsidies over het boekjaar 2021 zullen worden vastgesteld op basis van de jaarrekening 2021. Alle subsidiebedragen ontvangen van de gemeente, zijn opgenomen conform de subsidiebeschikkingen van de gemeente Zandvoort.

Bijdragen en fondsen

11

Project Niemand verzandt		4.300	-	8.933
Project Samen Ouder		6.750	6.750	23.250
Lokaal Netwerk		-	-	15.735
Goud in de wijk		7.735	12.127	12.201
Statushouders/Educatie Nederlands		10.929	-	5.587
OOK Zandvoort		133.950	133.948	133.950
Jeugd en Jongerwerk		77.983	-	-
Young Leaders (MDT)		16.300	-	-
Covid Herstelfonds		52.750	52.750	-
Overige fondsen		17.544	9.449	3.482
		<hr/>	<hr/>	<hr/>
		<u>328.241</u>	<u>215.024</u>	<u>203.138</u>

	<u>Resultaat 2021</u>	<u>Begroting 2021</u>	<u>Resultaat 2020</u>
Overige bedrijfsopbrengsten	12		
VERHUUR			
Verhuur zaal	<u>64.019</u>	<u>75.000</u>	<u>70.202</u>
BUFFETEXPLOITATIE			
Opbrengst buffet	<u>21.540</u>	<u>20.000</u>	<u>19.694</u>
ACTIVITEITEN			
Sociaal Cultureel Werk Pluspunt	34.736	45.000	44.315
Sociaal Cultureel Werk De Blauwe Tram	7.416	10.000	9.690
	<u>42.152</u>	<u>55.000</u>	<u>54.005</u>
TOTAAL OVERIGE BEDRIJFSOPBRENGSTEN	<u><u>127.711</u></u>	<u><u>150.000</u></u>	<u><u>143.901</u></u>
Kostprijs van de opbrengsten	13		
BUFFETEXPLOITATIE			
Inkopen buffet	<u>6.116</u>	<u>5.000</u>	<u>6.901</u>
ACTIVITEITEN			
Sociaal Cultureel Werk Pluspunt	61.429	75.000	52.267
Sociaal Cultureel Werk De Blauwe Tram	27.875	45.000	42.208
Bijdrage Pluspunt OOK Zandvoort	26.790	26.790	26.790
Eenmalige projecten	<u>35.108</u>	<u>-</u>	<u>22.785</u>
	<u>151.201</u>	<u>146.790</u>	<u>144.050</u>
TOTAAL KOSTPRIJS VAN DE OPBRENGSTEN	<u><u>157.318</u></u>	<u><u>151.790</u></u>	<u><u>150.951</u></u>

	Resultaat 2021	Begroting 2021	Resultaat 2020
Personeelskosten			
14			
LONEN EN SALARISSEN			
Bruto salarissen	625.812	557.641	562.301
Mutatie verlofdagenreserve	8.686	-	2.329
Uitkering ziektewet	39.341-	3.000-	20.488-
	<u>595.156</u>	<u>554.641</u>	<u>544.142</u>
Sociale lasten			
15			
Sociale lasten	99.145	86.485	84.820
Pensioenpremies	61.669	51.309	50.356
	<u>160.815</u>	<u>137.794</u>	<u>135.176</u>
Gemiddeld aantal werknemers			
In 2021 waren er gemiddeld 12,5 fte's werkzaam inclusief 1,0 fte ingehuurse medewerkers.			
Vorig jaar stonden er gemiddeld 11,5 fte's op de loonlijst inclusief 1,0 fte ingehuurse medewerkers.			
Overige bedrijfskosten			
16			
OVERIGE PERSONEELSKOSTEN			
Herverzekering ziektewet	15.445	15.000	13.137
Dienstreizen	5.608	7.500	5.337
Deskundigheidsbevordering	10.274	5.000	1.774
Arbodienst	1.198	4.000	3.366
Salarisadministratie	3.594	4.500	3.964
Diensten derden	69.484	50.000	35.953
Diensten derden corona inzet	30.337	20.000	13.000
Wervingskosten	-	-	5.486
Overige personeelskosten	10.408	5.000	5.404
	<u>146.348</u>	<u>111.000</u>	<u>87.421</u>

	<u>Resultaat 2021</u>	<u>Begroting 2021</u>	<u>Resultaat 2020</u>
HUISVESTING			
Huur	82.948	85.000	81.620
Energie*	32.000	25.000	24.047
Afrekening oude jaren	-	-	8.593-
Vrijval reservering Energie	-	-	3.000-
Schoonmaak	39.012	42.500	40.095
Onderhoud/Inventaris/Aanschaffingen	9.714	10.000	8.494
Overige huisvestingskosten	15.103	17.500	15.637
	<u>178.777</u>	<u>180.000</u>	<u>158.300</u>

* De energielasten zijn op basis van de voorschotbetalingen opgenomen. Er is nog geen afrekening ontvangen.

ORGANISATIE

Reclamekosten/drukwerk	11.964	12.000	7.866
Verzekeringen	5.824	8.000	4.677
Telefoon	7.724	10.000	7.055
Porti	498	500	11-
Kantoorartikelen	452	1.000	483
Kopieerkosten	2.996	6.000	5.089
Accountantskosten	7.000	7.500	6.500
Systeembeheer/software	28.871	30.000	29.421
Bestuurskosten (Raad van Toezicht)	4.785	5.000	1.624
Reis- en verblijfkosten	2.004	3.000	2.565
Vrijwilligers	22.734	20.000	17.945
Juridische kosten*	8.385	14.500	13.711
Reserveringsverschillen	2.379-	-	-
Overige organisatiekosten	12.907	15.000	12.114
	<u>113.768</u>	<u>132.500</u>	<u>109.038</u>

* Betreft kosten inzake het geschil loonsanctie UWV met de verantwoordelijke ARBO Instelling.
Op basis van de verwachte resterende kosten is € 8.385 gedoteerd aan de voorziening personeel.

TOTAAL OVERIGE BEDRIJFSKOSTEN	<u><u>438.893</u></u>	<u><u>423.500</u></u>	<u><u>354.759</u></u>
--------------------------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------

	<u>Resultaat 2021</u>	<u>Begroting 2021</u>	<u>Resultaat 2020</u>
FINANCIËLE BATEN	17		
Ontvangen rente	<u>7</u>	<u>-</u>	<u>10</u>
FINANCIËLE LASTEN	18		
Rente- en bankkosten	<u>1.809</u>	<u>-</u>	<u>1.150</u>

OVERIGE TOELICHTINGEN EN VASTSTELLING JAARREKENING**INSTELLINGSGEGEVENS**

Naam instelling	:	Stichting Pluspunt Zandvoort Welzijn
Adres	:	Flemingstraat 55
Postcode / Woonplaats	:	2041 VW Zandvoort
Telefoon	:	023 - 5740330
E-mail	:	info@pluspuntzandvoort.nl
Website	:	www.pluspuntzandvoort.nl
Kamer van Koophandel	:	55221718
Fiscaalnummer	:	8152.27.851

Gebeurtenissen na balansdatum

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

Bezoldiging directeur bestuurder

Stichting Pluspunt Zandvoort Welzijn 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 vastgesteld door de Raad van Toezicht.

De inschaling van de directie vindt plaats in één van de salarisschalen in de CAO Sociaal Werk.

Naam	Dhr. S.R. Wijnia	
Functie	directeur	
Dienstverband	100%	
Uren	36	
Periode	12 maanden (vorig jaar 6 maanden)	

Jaarinkomen:	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Brutoloon	73.656	45.178
IKB	<u>13.772</u>	<u>8.447</u>
Jaarinkomen	87.428	53.625
Pensioenlasten werkgeversdeel	9.237	5.183
Werkgeverslasten (ZVW, Awf, bijdrage sectorfonds)	120	65
Belaste vergoedingen	<u>-</u>	<u>-</u>
	96.785	58.872

De leden van de Raad van Toezicht ontvingen in 2021 ieder € 500 vacatievergoeding voor hun werkzaamheden.