

**STICHTING WONENPLUS ALKMAAR
TE ALKMAAR**

Rapport inzake jaarstukken 2017

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSRAPPORT

1	Opdracht	2
2	Samenstellingsverklaring van de accountant	2
3	Algemeen	3

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2017	5
2	Staat van baten en lasten over 2017	6
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	7
4	Toelichting op de balans per 31 december 2017	9
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2017	14

BIJLAGEN

6	Resultaten per project voor het jaar 2017	
---	---	--

ACCOUNTANTSRAPPORT

Aan het bestuur van
Stichting WonenPlus Alkmaar
Schelfhoutlaan 4
1816 LG Alkmaar

Geachte bestuursleden,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2017 met betrekking tot de stichting.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2017 van de stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 142.597 en de staat van baten en lasten sluitende met een negatief resultaat van € 23.727, samengesteld.

2 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur

De jaarrekening van Stichting WonenPlus Alkmaar te Alkmaar is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2017 en de staat van baten en lasten over 2017 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.


Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten". Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden hebben wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting WonenPlus Alkmaar. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook van uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Uitgeest, 13 maart 2018

Maatschap WEA Noord-Holland
Molenwerf 48
1911 DB Uitgeest



mw. M.E. Leegwater-Bakker AA

Stichting WonenPlus Alkmaar te Alkmaar

3 ALGEMEEN

3.1 Gegevens van de stichting

De activiteiten van Stichting WonenPlus Alkmaar bestaan voornamelijk uit een aanvullend service- en dienstverleningspakket te ontwikkelen, te organiseren en aan te bieden voor alle zelfstandig wonende ouderen, chronisch zieken en mensen met een beperking in Alkmaar en, indien gewenst, in haar regio, en voorts al hetgeen met een en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin des woords. De stichting tracht dit doel onder meer te bereiken door alle wettige haar ten dienste staande middelen.

3.2 Bestuur

Het bestuur bestaat per balansdatum uit de volgende personen:

- H. Batelaan (voorzitter)
- M. Prinsen
- D. Luiken-Gans (penningmeester)
- M. Zondervan
- T. Dekker
- J. Withaar

JAARREKENING

Balans per 31 december 2017

Winst-en-verliesrekening over 2017

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Toelichting op de balans per 31 december 2017

Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2017

Stichting WonenPlus Alkmaar te Alkmaar

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2017
(voor resultaatbestemming)

	31 december 2017		31 december 2016	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Materiële vaste activa (1)				
Keuken	8.166		9.073	
Inventaris	1.167		1.732	
		9.333		10.805
Vlottende activa				
Vorderingen (2)				
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen	24		24	
Overige vorderingen en overlopende activa	44.677		34.509	
		44.701		34.533
Liquide middelen (3)		88.563		146.790
TOTAAL ACTIVA		<u>142.597</u>		<u>192.128</u>

	31 december 2017		31 december 2016	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Reserves en fondsen	(4)			
Continuïteitsreserve	58.588		60.000	
Bestemmingsreserves	48.108		70.423	
		106.696		130.423
Kortlopende schulden	(5)			
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen	3.905		8.314	
Overige schulden	31.996		53.391	
		35.901		61.705
TOTAAL PASSIVA		<u>142.597</u>		<u>192.128</u>

Stichting WonenPlus Alkmaar te Alkmaar

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

		2017		2016	
		€	€	€	€
Baten	(6)		293.180		288.295
Lasten					
Personeelskosten	(7)	199.388		188.777	
Afschrijvingen	(8)	1.472		565	
Huisvestingskosten	(9)	33.164		31.566	
Kantoorkosten	(10)	22.387		22.360	
Publiciteitskosten	(11)	3.480		4.315	
Algemene kosten	(12)	35.444		35.135	
Projectkosten	(13)	20.766		74.450	
			316.101		357.168
Exploitatieresultaat			-22.921		-68.873
Financiële baten en lasten	(14)		-806		537
Belastingen			-		-
Resultaat			-23.727		-68.336

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Activiteiten

De activiteiten van Stichting WonenPlus Alkmaar (geregistreerd onder KvK-nummer 37118465), statutair gevestigd te Alkmaar bestaan voornamelijk uit:
een aanvullend service- en dienstverleningspakket te ontwikkelen, te organiseren en aan te bieden voor alle zelfstandig wonende ouderen, chronisch zieken en mensen met een beperking in Alkmaar en, indien gewenst, in haar regio, en voorts al hetgeen met een en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin des woords.
De stichting tracht dit doel onder meer te bereiken door alle wettige haar ten dienste staande middelen.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde. Winsten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Vorderingen en overlopende activa

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

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen nominale waarde.

Stichting WonenPlus Alkmaar te Alkmaar

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten enerzijds, en anderzijds de kosten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en de kosten en andere lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Afschrijvingen

Immateriële vaste activa inclusief goodwill en materiële vaste activa worden vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

Financiële baten en lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

Stichting WonenPlus Alkmaar te Alkmaar

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2017

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Keuken	Inventaris	Totaal
	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2017</i>			
Aanschaffingswaarde	9.073	26.322	35.395
Cumulatieve afschrijvingen	-	-24.590	-24.590
	<u>9.073</u>	<u>1.732</u>	<u>10.805</u>
<i>Mutaties</i>			
Afschrijvingen	-907	-565	-1.472
	<u>-907</u>	<u>-565</u>	<u>-1.472</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2017</i>			
Aanschaffingswaarde	9.073	26.322	35.395
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-907	-25.155	-26.062
Boekwaarde per 31 december 2017	<u>8.166</u>	<u>1.167</u>	<u>9.333</u>
<i>Afschrijvingspercentages</i>			
			%
Keuken			20
Inventaris			20

VLOTTENDE ACTIVA

2. Vorderingen

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Pensioen	24	24
	<u>24</u>	<u>24</u>
Overige vorderingen		
Vorderingen stakeholders	39.847	30.100
Overige vorderingen	2.179	2.131
	<u>42.026</u>	<u>32.231</u>

Stichting WonenPlus Alkmaar te Alkmaar

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Overlopende activa		
Rente	-	800
Verzekeringen	1.500	1.478
Nog te ontvangen bedragen	1.151	-
	<u>2.651</u>	<u>2.278</u>
 3. Liquide middelen		
Rabobank rekening-courant	7.511	6.040
Rabobank spaarrekening	80.980	140.671
Kas	72	79
	<u>88.563</u>	<u>146.790</u>

Stichting WonenPlus Alkmaar te Alkmaar

PASSIVA

4. Reserves en fondsen

	2017	2016
	€	€
Continuïteitsreserve		
Stand per 1 januari	60.000	60.000
Onttrekking wegens tekort reguliere exploitatie 2017	-1.412	-
Stand per 31 december	<u>58.588</u>	<u>60.000</u>

De continuïteitsreserve is gevormd ten behoeve van de exploitatie van de stichting.

De stichting dient voldoende in kas te hebben om aan haar verplichtingen te kunnen voldoen om bij een negatieve exploitatie de organisatie op verantwoorde wijze te kunnen afbouwen.

Als goed werkgever heeft de stichting de plicht en de verantwoordelijkheid het personeel minimaal een half jaar salaris te kunnen uitbetalen. Met ingang van 2015 is de regeling voor de transitievergoeding van kracht. Dit heeft gevolgen voor de continuïteitsreserve.

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Bestemmingsreserves		
Bestemmingsreserve Tevredenheidsonderzoek	-	5.397
Bestemmingsreserve Bewonersonderneming	8.331	7.423
Bestemmingsreserve Vernieuwingen in het kader van de WMO	14.100	28.506
Bestemmingsreserve Project Samenkracht	10.229	4.097
Bestemmingsreserve Marketing	15.448	25.000
	<u>48.108</u>	<u>70.423</u>

	2017	2016
	€	€
<u><i>Bestemmingsreserve Tevredenheidsonderzoek</i></u>		
Stand per 1 januari	5.397	20.000
Onttrekking	-5.397	-14.603
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>5.397</u>

De stichting is in 2016 gestart met een tevredenheidsonderzoek onder haar abonnees en vrijwilligers. Dit is uitbesteed aan Facit en is afgerond in 2017.

	2017	2016
	€	€
<u><i>Bestemmingsreserve Bewonersonderneming</i></u>		
Stand per 1 januari	7.423	9.946
Dotatie	1.815	-
Onttrekking	-907	-2.523
Stand per 31 december	<u>8.331</u>	<u>7.423</u>

In 2016 is de keukencapaciteit uitgebreid. Deze is van grote meerwaarde voor de exploitatie van de Alkenhorst. De reserve wordt opgebouwd ten behoeve van vervanging van de keuken op lange termijn.

Stichting WonenPlus Alkmaar te Alkmaar

	2017	2016
	€	€
<u>Bestemmingsreserve Vernieuwingen in het kader van de WMO</u>		
Stand per 1 januari	28.506	40.000
Dotatie	-	18.828
Onttrekking	-14.406	-30.322
Stand per 31 december	<u>14.100</u>	<u>28.506</u>

In de bestemmingsreserve vernieuwingen AWBZ zullen onder andere de volgende vernieuwingen worden geïnitieerd:

- Bevorderen dat meer ouderen gebruik kunnen en willen maken van digitale voorzieningen.
- Beeldbellen met de klanten van Stichting WonenPlus Alkmaar.
- Eerste hulp bij thuiskomst in combinatie met een veiligheidsscan van de woning om gevaarlijke situaties in en om de woning aan te passen.
- Samenwerking formele en informele zorg versterken.
- Versterken van de bewonersondernemingen door aanbod en dienstverlening goed op elkaar te laten aansluiten.
- Onderzoeken wat de mogelijkheden zijn voor samenwerking met supermarkten in het kader van preventie of ondersteuning aan kwetsbare burgers.
- Welzijn op Recept zal verder worden uitgerold.

Bestemmingsreserve Project Samenkracht

Stand per 1 januari	4.097	4.340
Dotatie	14.256	-
Onttrekking	-8.124	-243
Stand per 31 december	<u>10.229</u>	<u>4.097</u>

Samenkracht Contact op maat

Samenkracht helpt mensen in een kwetsbare positie. Het richt zich op versterken van de eigen kracht en het sociale netwerk. Doelen zijn het vergroten van de zelfredzaamheid in het dagelijks leven, het versterken van de eigen regie over het leven en het uitbreiden van sociale en nuttige contacten. Contact op maat is een uitbreiding op Samenkracht. We starten in april 2018 met contact op maat.

WonenPlus Alkmaar ontvangt van het Oranje Fonds een bedrag van 25.000 euro voor de bestrijding van eenzaamheid onder ouderen. De komende twee jaar gaat WonenPlus zich extra inspannen om eenzame mensen van 65 jaar en ouder te ondersteunen. Daarvoor is een speciale aanpak 'Contact op maat' opgesteld, waarin voor de ouderen zelf ook een actieve rol is weggelegd. Als de resultaten goed zijn, ontvangt WonenPlus Alkmaar voor het tweede jaar een bijdrage van € 20.000 euro van het Fonds.

Bestemmingsreserve Marketing

Stand per 1 januari	25.000	17.000
Dotatie	-	11.571
Onttrekking	-9.552	-3.571
Stand per 31 december	<u>15.448</u>	<u>25.000</u>

Door de invoering van de WMO is het aannemelijk dat kwetsbare mensen een groter beroep moeten doen op informele zorg. Door de marketing aan te pakken wil het bestuur een betere bekendheid realiseren bij de mensen die de ondersteuning van Stichting WonenPlus Alkmaar nodig hebben. De eerste acties zijn inmiddels gerealiseerd. Er is nieuw drukwerk ontworpen, er wordt een nieuwe website gemaakt en er wordt een pr en marketingvisie ontwikkeld waar medewerkers en vrijwilligers uitvoering aan kunnen geven. Hier zal in 2018 verder vervolg aan gegeven worden.

Stichting WonenPlus Alkmaar te Alkmaar

5. Kortlopende schulden

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	3.905	8.314
Overige schulden en overlopende passiva		
Overige schulden		
Reservering vakantiegeld	6.407	6.605
Reservering vakantiedagen	10.105	4.418
Accountantskosten	2.480	2.480
Reservering eindejaarsuitkering	880	-
Overige lopende schulden	11.622	39.386
Schuld Platform Vrijwilligersorganisaties in Zorg en Welzijn	502	502
	<u>31.996</u>	<u>53.391</u>

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN ACTIVA EN VERPLICHTINGEN

Meerjarige financiële verplichtingen

Leaseverplichtingen

Per balansdatum bestaat er een leaseverplichting inzake een printer. De leaseverplichting bedraagt € 866 per kwartaal.

Huurverplichtingen onroerende zaken

Per balansdatum bestaat er een huurverplichting inzake een pand aan de Schelfhoutlaan 4 te Alkmaar. De maandelijkse huurverplichting bedraagt € 1.729.

Stichting WonenPlus Alkmaar te Alkmaar

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

	2017	2016
	€	€
6. Baten		
Subsidie gemeente Alkmaar	214.000	214.000
Subsidie Project Samenkracht	14.256	11.841
Ledenopbrengsten	25.077	24.267
Bijdragen stakeholders	36.778	36.100
Subsidie Project Opzet bewonersonderneming	-	2.000
Verhuuropbrengsten De Alkenhorst	2.939	-
Overige opbrengsten	130	87
	<u>293.180</u>	<u>288.295</u>

De subsidie van gemeente Alkmaar over 2017 is nog niet definitief vastgesteld.

De bijdragen van de stakeholders bestaan uit bijdrages van Woonwaard Noord-Kennemerland, Van Alckmaer, Stichting Kennemerwonen, Stichting Alkcare en Eveen, ter ondersteuning van Stichting WonenPlus Alkmaar.

7. Personeelskosten

Lonen en salarissen	157.594	147.139
Sociale lasten	22.917	24.140
Pensioenlasten	11.888	11.871
Overige personeelskosten	6.989	5.627
	<u>199.388</u>	<u>188.777</u>

Lonen en salarissen

Brutolonen	150.424	140.663
Medewerkers niet in loondienst	7.170	6.476
	<u>157.594</u>	<u>147.139</u>

Sociale lasten

Premies sociale verzekeringswetten	<u>22.917</u>	<u>24.140</u>
------------------------------------	---------------	---------------

Pensioenlasten

Pensioenlasten	<u>11.888</u>	<u>11.871</u>
----------------	---------------	---------------

Overige personeelskosten

Onkostenvergoedingen	826	1.533
WKR fietsvergoeding	500	-
Opleidingskosten	3.274	2.568
Overige personeelskosten	2.389	1.526
	<u>6.989</u>	<u>5.627</u>

Personeelsleden

Bij de stichting waren in 2017 omgerekend naar fulltime eenheden 3 personeelsleden werkzaam (2016: 3).

8. Afschrijvingen

Materiële vaste activa	<u>1.472</u>	<u>565</u>
------------------------	--------------	------------

Stichting WonenPlus Alkmaar te Alkmaar

Overige bedrijfskosten

	2017	2016
	€	€
9. Huisvestingskosten		
Huur kantoor	20.692	20.528
Gas electra en water	3.461	2.641
Schoonmaakkosten	8.690	8.197
Afvalkosten	321	200
	<u>33.164</u>	<u>31.566</u>
10. Kantoorkosten		
Kantoorbehoeften	4.151	3.341
Drukwerk	1.843	1.944
Automatiseringskosten	6.153	6.770
Telefoon	3.265	3.370
Contributies en abonnementen	475	722
Bijdrage contributie WPNH	2.750	2.750
Leasekosten inventaris	3.750	3.463
	<u>22.387</u>	<u>22.360</u>
11. Publiciteitskosten		
Reclame- en advertentiekosten	1.575	2.390
Kosten nieuwsbrief WPNH	1.905	1.925
	<u>3.480</u>	<u>4.315</u>
12. Algemene kosten		
Accountantskosten	5.306	5.156
Kosten salarisadministratie	4.434	4.295
Verzekeringen	2.664	2.665
Vrijwilligerskosten	17.959	18.624
Kosten abonnees	5.215	3.583
Overige algemene kosten	-134	812
	<u>35.444</u>	<u>35.135</u>
13. Projectkosten		
Kosten Project Koetelen	-	49.018
Kosten Project Samenkracht	142	324
Kosten Project Tevredenheidsonderzoek	4.126	12.052
Kosten Project Marketing	9.103	2.670
Kosten Project Vernieuwingen AWBZ	7.395	10.386
	<u>20.766</u>	<u>74.450</u>

Stichting WonenPlus Alkmaar te Alkmaar

14. Financiële baten en lasten

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
<i>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</i>		
Rente spaarrekening	<u>-491</u>	<u>806</u>
<i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>		
Bankkosten	<u>315</u>	<u>269</u>

BIJLAGEN

Stichting WonenPlus Alkmaar
Schelfhoutlaan 4
1816 LG Alkmaar

6 Resultaten per project voor het jaar 2017

		Project Tevredenheids- onderzoek	Project Bewoners- onderneming	Project Vernieuwingen WMO	Project Marketing	Project Samenkracht	Algemeen
Baten	uit bestemmingsreserve	5.397	7.423	28.506	25.000	4.097	0
	uit exploitatie van derden abonnees	0	1.815	0	0	14.256	214.000 38.032 25.077
Lasten							
	Loonkosten	0	0	4.569	340	7.982	173.664
	Directe kosten projecten	4.126	907	7.395	9.103	142	0
	Overige kosten	1.271	0	2.442	109	0	104.185
	Totale kosten	5.397	907	14.406	9.552	8.124	277.849
	Rentebaten	0	0	0	0	0	-357
	Rentelasten	0	0	0	0	0	315
	Financiële baten en lasten	0	0	0	0	0	-672
	Resterend te besteden	0	8.331	14.100	15.448	10.229	-1.412