

JAARREKENING 2022

Inhoudsopgave

	Pagina
Bestuursverslag	2
Jaarrekening	
Balans	3
Staat van baten en lasten	4
Grondslagen	5
Toelichting op de balans	7
Toelichting op de staat van baten en lasten	13
WNT-verantwoording	17
Ondertekening	20
Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	21

Stichting De Stuw
te Hardenberg

Bestuursverslag

Om 2022 te bestempelen als ‘enerverend’ of ‘uitdagend’ zou een understatement zijn. De ontwikkelingen en prestaties van 2022 waren, naar het oordeel van de bestuurder, ‘van de buitencategorie’.

Vanaf eind maart hebben de medewerkers van De Stuw zich met volle inzet gestort op het realiseren van de opvang en activiteiten voor Oekraïense vluchtelingen op 2 locaties in de gemeente Hardenberg. Daarnaast zijn de activiteiten uit het reguliere werkplan én een aantal nieuwe projecten gerealiseerd. Voor onze medewerkers is de aandacht voor een goede balans tussen werk en privé herkend en erkend en vanaf eind 2022 vorm gegeven in een vitaliteitsplan.

De exploitatie van de activiteiten in 2022 kent een licht positief resultaat. Vanuit het eigen vermogen zijn middelen ingezet waarvoor eerder is gereserveerd. Dit betreft vooral investeringen in medewerkers voor opleidingen en de verbouwing van de locatie aan de Stuwijk 4, die na enkele jaren uitstel door de coronaperiode in 2022 is uitgevoerd.

Het vooruitzicht van het financiële resultaat voor 2023 is positief. Er worden voorsnog geen grote uitgaven verwacht naast die voor de activiteiten in het kader van de doelstelling.

De Stuw blijft zich concentreren op haar kerntaken, het ontwikkelen van activiteiten in het voorliggend veld om op termijn individuele maatwerkvoorzieningen te kunnen voorkomen of beperken. De organisatie zoekt zoals altijd hiervoor samenwerking met formele en informele partners in de Hardenbergse samenleving. Als activiteiten efficiënter en effectiever kunnen worden uitgevoerd door een samenwerkingspartner, worden ze overgedragen zodat De Stuw weer tijd en capaciteit vrijmaakt voor nieuwe ontwikkelingen.

Paul Roessen
Bestuurder

Balans

(na resultaatverdeling)

	<u>31 december 2022</u>	<u>31 december 2021</u>
ACTIVA		
Vaste activa		
Materiële vaste activa	€ 35.885	€ 8.193
Vlottende activa		
Vorderingen		
Handelsdebiteuren	€ 90.927	€ 44.813
Overige vorderingen	<u>€ 237.900</u>	<u>€ 19.498</u>
	€ 328.826	€ 64.311
Liquide middelen	€ 715.013	€ 1.047.912
Totaal activa	<u><u>€ 1.079.724</u></u>	<u><u>€ 1.120.416</u></u>
PASSIVA		
Stichtingsvermogen		
Algemene reserve	€ 62.562	€ 62.562
Egalisatiereserve	€ 77.564	€ 77.564
Bestemmingsreserves	€ 156.841	€ 191.841
Bestemmingsfondsen	<u>€ 30.278</u>	<u>€ 32.778</u>
	€ 327.245	€ 364.745
Risicofondsen	€ 300.517	€ 327.524
Voorzieningen	€ 28.206	€ 50.084
Kortlopende schulden		
Schulden aan leveranciers	€ 125.844	€ 52.224
Belastingen en premies sociale verzekeringen	€ 138.453	€ 111.767
Overige schulden en overlopende passiva	<u>€ 159.458</u>	<u>€ 214.072</u>
	€ 423.755	€ 378.063
Totaal passiva	<u><u>€ 1.079.724</u></u>	<u><u>€ 1.120.416</u></u>

Staat van baten en lasten

Inkomsten	begroting		
	2022	2022	2021
Reguliere subsidie	€ 1.552.632	€ 1.552.632	€ 1.440.328
Activiteiten/projecten	€ 1.038.997	€ 1.030.653	€ 176.576
Opbrengst buffet	€ 9.456	€ 5.451	€ 3.777
	<u>€ 2.601.085</u>	<u>€ 2.588.736</u>	<u>€ 1.620.681</u>
Uitgaven			
Personeelskosten	€ 1.765.602	€ 1.756.241	€ 1.619.452
Overige personeelskosten	€ 173.340	€ 164.250	€ 110.158
Huisvestingskosten	€ 216.511	€ 181.650	€ 139.259
Kantoorkosten	€ 78.058	€ 62.800	€ 66.288
Algemene kosten	€ 66.845	€ 66.700	€ 111.306
Kosten activiteiten/projecten en buffet	€ 356.437	€ 393.895	€ 113.231
Afschrijvingen op materiële vaste activa	€ 6.567	€ 6.500	€ 11.245
Financiële baten en lasten	€ 2.231	€ 1.700	€ 3.929
	<u>€ 2.665.592</u>	<u>€ 2.633.736</u>	<u>€ 2.174.868</u>
Saldo inkomsten en uitgaven boekjaar	€ -64.507	€ -45.000	€ -554.187
Inzet eigen middelen			
Verbouwing	€ 45.000	€ 45.000	
Risicofondsen	€ 30.947	pm	
Bestemmingsfonds specifieke doelstellingen	€ 2.500		
Uitbreiding jongerenwerk			€ 84.000
Innovatie			€ 60.000
Bestemmingsreserves en fondsen		€ -	€ 387.094
Saldo van baten en lasten	<u>€ 13.940</u>	<u>€ -</u>	<u>€ -23.093</u>
Resultaatbestemming			
Dotatie best fonds werk&inkomen	€ 3.940		
Dotatie best res ICT	€ 5.000		
Dotatie best res Jubileum	€ 5.000		
Ottrekking algemene reserve			€ -23.093

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Informatie over de rechtspersoon

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting De Stuw is feitelijk en statutair gevestigd op De Stuwdijk 4, 7772 AW te Hardenberg en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 41025055.

Algemene toelichting

De activiteiten van Stichting De Stuw bestaan voornamelijk uit het ontwikkelen van initiatieven en het begeleiden van activiteiten, gericht op het bevorderen van de medeverantwoordelijkheid van de bevolking voor het totale welzijn.

Informatieverschaffing over schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting De Stuw 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 schattingswijzigingen in de algemene toelichting of bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

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.

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

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden, tenzij anders aangegeven, gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Vorraden

De voorraden worden gewaardeerd tegen kostprijs. Vanaf boekjaar 2020 worden de voorraden direct in de lasten verantwoord.

Vorderingen

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

Liquide middelen

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

De Stuw beheert ook gelden namens derden, met name t.b.v. kleinschalige (particuliere) welzijnsactiviteiten in de gemeente Hardenberg. Deze liquide middelen worden niet opgenomen op de balans.

Bestemmingsreserves

Voor toekomstige uitgaven waarbij naar verwachting niet in externe financiering kan worden voorzien, worden door de bestuurder middelen afgezonderd ter dekking van deze uitgaven. De omvang van de bestemmingsreserves is gebaseerd op een schatting van de te verwachten uitgaven. Onttrekkingen besteed conform de bestemming wordt als besteding verwerkt in de staat van de baten en lasten. Dotaties en bijzondere onttrekkingen worden vanuit de resultaatverdeling verwerkt.

Bestemmingsfondsen

Bestemmingsfondsen worden gevormd voor dat deel van het eigen vermogen dat beperkt besteedbaar is en waarbij deze beperking door een derde is opgelegd. Onttrekkingen besteed conform de bestemming wordt als besteding verwerkt in de staat van de baten en lasten. Dotaties en bijzondere onttrekkingen worden vanuit de resultaatverdeling verwerkt.

Risicofondsen

Risicofondsen worden gevormd voor risico's omtrent ziektekosten en werk- en inkomenszekerheid van medewerkers waarvoor op de balansdatum geen in rechte afdwingbare of feitelijke verplichting bestaat. De risicofondsen worden gemuteerd vanuit de resultaatverdeling op basis van gemaakte kosten en hiervoor ontvangen vergoedingen.

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

Middelen in beheer werkgroepen

Onder de stichting functioneren diverse werkgroepen. De middelen van deze werkgroepen zijn in beheer bij de stichting. Juridisch functioneren deze groepen onder de stichting. Moreel is sprake van een verplichting aan de werkgroepen vanwege de toezegging dat het saldo door de werkgroepen besteed mag worden aan het uitvoeren van activiteiten. Op grond daarvan worden de gelden in de schulden verantwoord.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord zodra zij voorzienbaar zijn.

Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen

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

Overige bedrijfskosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Gehanteerde begrotingscijfers

De per 28 april 2022 herziene begrotingscijfers zijn opgenomen. Deze begroting is gehanteerd vanwege de sterk gewijzigde situatie n.a.v. de beheerswerkzaamheden voor de beide locaties voor Oekraïense vluchtelingen in de gemeente Hardenberg.

Toelichting op de balans

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Vaste activa		
Materiële vaste activa		
Inventaris	€ 35.885	€ 8.193
Stand per 1 januari		
Aanschafwaarde	€ 351.274	
Cumulatieve afschrijvingen	€ -343.081	
Boekwaarde	<u>€ 8.193</u>	
Mutaties		
Toevoeging	€ 34.259	
Afschrijvingen	€ -6.567	
Saldo mutaties	<u>€ 27.692</u>	
Stand per 31 december		
Aanschafwaarde	€ 385.533	
Cumulatieve afschrijvingen	€ -349.648	
Boekwaarde	<u>€ 35.885</u>	
Vlottende activa		
Handelsdebiteuren		
Vorderingen op handelsdebiteuren	<u>€ 90.927</u>	<u>€ 26.966</u>
Overige vorderingen		
Belastingen en premies sociale verzekeringen	€ -	€ 259
Overige vorderingen	€ 237.900	€ 18.558
	<u>€ 237.900</u>	<u>€ 18.817</u>
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Pensioenen	€ -	<u>€ 259</u>
Overige vorderingen		
Vooruitbetaalde huur	€ -	€ 8.050
Nog te ontvangen subsidies en projectgelden	€ 209.448	€ 7.500
Voorschotten en vooruitbetaalde posten	€ 28.452	€ 3.928
Rente		€ 20
	<u>€ 237.900</u>	<u>€ 19.498</u>

Toelichting op de balans

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Liquide middelen		
Bankrekeningen, spaarrekeningen en deposito's	€ 646.007	€ 968.244
Bankrekeningen, rekeningen-courant	€ 64.338	€ 77.345
Kas	€ 4.668	€ 2.323
	<u>€ 715.013</u>	<u>€ 1.047.912</u>

Ultimo 2022 staan de liquide middelen ter vrije beschikking van de stichting

De Stuw beheert gelden namens derden t.b.v. kleinschalige (particuliere) welzijnsactiviteiten in de gemeente Hardenberg. Deze liquide middelen worden niet opgenomen op de balans.

Ultimo 2022 betreft het saldo beheerde gelden namens derden € 44.441,-.

Het totaal van de aanwezige liquide middelen bedraagt € 759.453,-

Passiva

Algemene reserve

Stand per 1 januari	€ 62.562	€ 100.657
Ottrekking		€ -38.095
Stand per 31 december	<u>€ 62.562</u>	<u>€ 62.562</u>

Projectreserve

Stand per 1 januari		€ 62.562
Ottrekking		€ -62.562
Stand per 31 december	<u>€ -</u>	<u>€ -</u>

Egalisatiereserve

Stand per 1 januari	€ 77.564	€ -
Toevoeging		€ 100.657
Ottrekking		€ -23.093
Stand per 31 december	<u>€ 77.564</u>	<u>€ 77.564</u>

Bestemmingsreserves

Innovatie	€ 121.841	€ 121.841
Inrichting kantoor	€ -	€ 45.000
ICT vervanging	€ 20.000	€ 15.000
Jubileum	€ 15.000	€ 10.000
	<u>€ 156.841</u>	<u>€ 191.841</u>

Innovatie

Stand per 1 januari	<u>€ 121.841</u>	<u>€ 121.841</u>
Stand per 31 december	<u>€ 121.841</u>	<u>€ 121.841</u>

Toelichting op de balans

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Inrichting kantoor		
Stand per 1 januari	€ 45.000	€ 45.000
Onttrekking	€ -45.000	
Stand per 31 december	<u>€ -</u>	<u>€ 45.000</u>
ICT vervanging		
Stand per 1 januari	€ 15.000	€ 15.000
Uit resultaatverdeling	€ 5.000	
Stand per 31 december	<u>€ 20.000</u>	<u>€ 15.000</u>
Jubileum		
Stand per 1 januari	€ 10.000	€ 10.000
Uit resultaatverdeling	€ 5.000	
Stand per 31 december	<u>€ 15.000</u>	<u>€ 10.000</u>
Bestemmingsfondsen		
Specifieke doelstellingen		
Stand per 1 januari	€ 32.778	€ -
Dotatie uit diverse fondsen		€ 32.778
Gift tbv opvang Oekraïense vluchtelingen	€ -2.500	
Stand per 31 december	<u>€ 30.278</u>	<u>€ 32.778</u>
<p>Het bestemmingsfonds Specifieke doelstellingen bevat middelen die zijn ontvangen om een specifieke doelstelling en/of activiteit te realiseren. Dit betreft extra activiteiten die niet vanuit de reguliere subsidie van Stichting De Stuw bekostigd worden.</p>		
Risicofondsen		
Werk- en inkomenszekerheid	€ 148.288	€ 172.524
Ziektekosten	€ 152.229	€ 155.000
	<u>€ 300.517</u>	<u>€ 327.524</u>

Toelichting op de balans

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Werk- en inkomenszekerheid		
Stand per 1 januari	€ 172.524	
Dotatie (herbenoemen reserves)		€ 172.524
Onttrekking	€ -28.176	
Uit resultaatverdeling	€ 3.940	
Stand per 31 december	<u>€ 148.288</u>	<u>€ 172.524</u>

Het risicofonds Werk-en inkomenszekerheid is ingesteld om medewerkers, middels scholing, begeleiding en loopbaanondersteuning aan het werk te houden, al dan niet bij een andere werkgever. In dit kader heeft Stichting De Stuw onder meer zorg voor het op passend niveau brengen en houden van competenties van de medewerkers. Het loopbaanbudget, zoals aangewezen vanuit de cao Sociaal Werk, is opgenomen in de voorziening loopbaanbudget.

Ziektekosten

Stand per 1 januari	€ 155.000	
Dotatie (herbenoemen reserves)		€ 155.000
Onttrekking	€ -2.771	
Stand per 31 december	<u>€ 152.229</u>	<u>€ 155.000</u>

Stichting De Stuw is deels verzekerd voor de loondoorbetaling van zieke medewerkers. Voor het niet verzekerde deel, de overige loonkosten en de kosten van pensioenen, sociale verzekeringen en de kosten van vervanging is dit risicofonds gevormd.

Voorzieningen

Voorziening ADV	€ -	€ 19.551
Voorziening loopbaanbudget	€ 28.206	€ 30.533
	<u>€ 28.206</u>	<u>€ 50.084</u>

Voorziening ADV

Stand per 1 januari	€ 19.551	€ 26.697
Uitgaven boekjaar	€ -19.551	€ -7.146
Stand per 31 december	<u>€ -</u>	<u>€ 19.551</u>

In de geldende cao is een overgangsregeling bepaald voor de groep werknemers die, vanaf het bereiken van de 55-jarige leeftijd, 4/36e deel van hun arbeidstijd (extra) verlof krijgen tegen een gelijkblijvend salaris. De voorziening neemt jaarlijks af. Vanaf 2022 is deze overgangsregeling niet (meer) van toepassing op de huidige medewerkers.

Toelichting op de balans

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Voorziening loopbaanbudget		
Stand per 1 januari	€ 30.533	€ 29.744
Uitgaven boekjaar	€ -2.327	€ 789
Stand per 31 december	<u>€ 28.206</u>	<u>€ 30.533</u>

De cao voorziet per 1 juli 2015 in de opbouw van het loopbaanbudget voor de werknemers. De besteding van dit budget moet de individuele inzetbaarheid van de werknemer ondersteunen en de werkgever helpen om mee te blijven bewegen met ontwikkelingen in het werk. Het loopbaanbudget is gedurende 5 jaar na vertrek van een werknemer en zolang medewerker werkzaam is in een onder de cao Sociaal Werk vallende werkgever, een aangewezen verplichting.

Kortlopende schulden

Schulden aan leveranciers en handelskredieten

Crediteuren	<u>€ 125.844</u>	<u>€ 52.554</u>
-------------	------------------	-----------------

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Loonheffing	€ 109.695	€ 109.471
Sociale lasten	€ 5.093	€ 566
Pensioenen	€ 23.665	€ 1.731
	<u>€ 138.453</u>	<u>€ 111.767</u>

Overige schulden en overlopende passiva

Nog te betalen personeelskosten	€ -	€ 75.000
Reservering verlof- en overuren	€ 50.508	€ 24.321
Vooruit ontvangen subsidie	€ 53.039	€ 54.166
Accountants- en administratiekosten	€ 10.945	€ 9.434
Diverse nog te betalen kosten	€ 2.715	€ 9.196
Personeelsvereniging	€ 2.847	€ 2.185
Gelden in beheer werkgroepen	€ 39.403	€ 39.770
	<u>€ 159.458</u>	<u>€ 214.072</u>

Toelichting op de balans

Niet in de balans opgenomen rechten, verplichtingen en regelingen

Tekstuele toelichting

Informatieverschaffing over niet in de balans opgenomen verplichtingen

Stichting de Stuw heeft per 31 december 2022 de volgende huurovereenkomsten:

- De Stuwdijk 4 te Hardenberg, bruto huurprijs per augustus 2022 € 5.217,97 per maand. Indexering vindt in juli 2023 plaats. Er geldt een opzegtermijn van 6 maanden. De overeenkomst wordt jaarlijks in maart verlengd met een jaar.
- Julianastraat 54 te Dedemsvaart, bruto huurprijs per september 2022 € 2127,00 per maand. Indexering vindt in juli 2023 plaats. Er geldt een opzegtermijn van een jaar. De overeenkomst loopt tot met 31 december 2023.
- Burgemeester Bramerstraat 92 te Hardenberg, bruto huurprijs augustus 2022 € 1.455,93 per maand. Indexering vindt in juli 2023 plaats. Er geldt een opzegtermijn van 6 maanden.
- Dokter Willemslaan 158 te Slagharen, bruto huurprijs augustus 2022 € 1.511,46 per maand. Indexering vindt in juli 2023 plaats. Er geldt een opzegtermijn van 6 maanden.
- Beukenlaan 1a te De Krim (deel jaar Planetenlaan), bruto huurprijs per oktober 2022 € 697,12 per maand. Indexering vindt in juli 2023 plaats. Er geldt een opzegtermijn van 6 maanden.
- Oude Zuidwolderstraat 12 te Dedemsvaart, bruto huurprijs per augustus 2022 € 160,43 per maand. Indexering vindt in juli 2023 plaats. Er geldt een opzegtermijn van 6 maanden.
- De Magnolia 108 te Dedemsvaart, bruto huurprijs € 200 per 4 weken. Indexering vindt in juli 2023 plaats. Er geldt een opzegtermijn van 1 maand. De overeenkomst loopt tot en met 6 juni 2026.
- Gramsbergerweg 52A te Hardenberg, gebruikersvergoeding € 8.050 per jaar. De overeenkomst loopt tot en met 30 september 2023

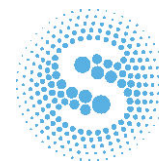
De netto huurprijs m.b.t. de locaties Burgemeester Bramerstraat (Buurtkamer Hardenberg), Dokter Willemslaan (Buurtkamer Slagharen) en Beukenlaan (Buurtkamer De Krim) wordt vergoed door Vechtdal Wonen.

Toelichting op de staat van baten en lasten

	2022	begroting 2022	2021
Baten			
Reguliere subsidie	€ 1.552.632	€ 1.552.632	€ 1.440.328
Activiteiten/projecten	€ 1.038.997	€ 1.030.653	€ 176.576
Opbrengst buffet	€ 9.456	€ 5.451	€ 3.777
Inzet eigen middelen	€ 78.447	€ 45.000	€ 144.000
	<u>€ 2.679.532</u>	<u>€ 2.633.736</u>	<u>€ 1.764.681</u>
Reguliere subsidie			
Subsidie gemeente Hardenberg	<u>€ 1.552.632</u>	<u>€ 1.552.632</u>	<u>€ 1.440.328</u>

Het ontvangen bedrag vermeld bij subsidie gemeente Hardenberg heeft een structureel karakter. De subsidievoorwaarden stellen als belangrijkste eis de uitvoering van activiteiten in het kader van welzijnswerk binnen de gemeente Hardenberg. De subsidie wordt vastgesteld op basis van de jaarrekening en de inhoudelijke verantwoording. Alle subsidiebedragen 2022 zijn opgenomen conform de subsidiebeschikkingen.

Activiteiten/projecten			
Opbrengst activiteiten	€ 80.231	€ 43.751	€ 18.210
Bijdragen derden projecten	€ 149.459	€ 50.748	€ 48.591
Opvang Oekraïense vluchtelingen	€ 616.646	€ 600.000	
Overige subsidies projecten	€ 192.660	€ 336.154	€ 109.775
	<u>€ 1.038.997</u>	<u>€ 1.030.653</u>	<u>€ 176.576</u>
Opbrengst buffet			
Opbrengst buffet	<u>€ 9.456</u>	<u>€ 5.451</u>	<u>€ 3.777</u>
Inzet eigen middelen			
Verbouwing	€ 45.000	€ 45.000	
Risicofondsen	€ 30.947	pm	
Bestemmingsfonds specifieke doelstellingen	€ 2.500		
Uitbreiding jongerenwerk			€ 84.000
Innovatie			€ 60.000
	<u>€ 78.447</u>	<u>€ 45.000</u>	<u>€ 144.000</u>



Toelichting op de staat van baten en lasten

	2022	begroting 2022	2021
Personeelskosten			
Lonen en salarissen	€ 1.445.484	€ 1.449.677	€ 1.373.304
Sociale lasten en pensioenlasten	€ 320.119	€ 306.564	€ 246.148
	<u>€ 1.765.602</u>	<u>€ 1.756.241</u>	<u>€ 1.619.452</u>
Lonen en salarissen			
Bruto salarissen	€ 1.249.128	€ 1.302.177	€ 1.090.602
Salariskosten inlenen personeel	€ 216.920	€ 167.500	€ 318.371
Mutatie voorziening loopbaanbudget	€ -2.327	€ -	€ 789
Mutatie voorziening ADV	€ -19.551	€ -	€ -7.146
Mutatie reservering overuren/vakantiedagen	€ 25.346	€ -	€ -16.830
	<u>€ 1.469.516</u>	<u>€ 1.469.677</u>	<u>€ 1.385.786</u>
Uitkering ziekengelden	€ -24.033	€ -20.000	€ -12.482
	<u>€ 1.445.484</u>	<u>€ 1.449.677</u>	<u>€ 1.373.304</u>
Aantal werknemers in fte			
Op jaarbasis	23,7		18,86
Sociale lasten en pensioenlasten			
Sociale lasten	€ 208.722	€ 192.384	€ 157.646
Pensioenlasten	€ 111.396	€ 114.180	€ 88.502
	<u>€ 320.119</u>	<u>€ 306.564</u>	<u>€ 246.148</u>
Afschrijvingen op materiële vaste activa			
Afschrijvingen inventarissen	€ 6.567	€ 6.500	€ 11.245
Overige personeelskosten			
Deskundigheidsbevordering	€ 62.503	€ 32.000	€ 40.348
Zakelijke personeelskosten (Raet, arbo etc.)	€ 12.345	€ 14.800	€ 11.280
Reis- en verblijfkosten	€ 45.851	€ 64.100	€ 25.090
Ziekengeldverzekering	€ 15.368	€ 26.600	€ 17.118
Diverse personeelskosten	€ 22.318	€ 8.250	€ 12.447
Ondernemingsraad	€ 6.561	€ 1.500	€ 1.540
Wervingskosten	€ 368	€ 15.000	€ 98
Overige personeelskosten	€ 8.026	€ 2.000	€ 2.237
	<u>€ 173.340</u>	<u>€ 164.250</u>	<u>€ 110.158</u>

Toelichting op de staat van baten en lasten

	2022	begroting 2022	2021
Huisvestingskosten			
Huur	€ 69.214	€ 73.500	€ 76.487
Schoonmaakkosten	€ 19.940	€ 22.400	€ 24.189
Gas, water en elektra	€ 22.215	€ 15.000	€ 13.770
Onderhoud en reparaties	€ 119	€ 4.200	€ 244
Belastingen	€ 3.584	€ 3.750	€ 3.695
Beveiliging	€ 1.420	€ 2.200	€ 1.143
Verzekeringen	€ 184	€ 550	€ 444
Kleine inventaris	€ 1.670	€ 750	€ 356
Overige huisvestingskosten	€ 19.396	€ 14.600	€ 12.832
Verbouwingen	€ 78.770	€ 45.000	€ 9.197
	<u>€ 216.511</u>	<u>€ 181.950</u>	<u>€ 142.357</u>
Opbrengst verhuur	€ -	€ -300	€ -3.098
	<u>€ 216.511</u>	<u>€ 181.650</u>	<u>€ 139.259</u>
Kantoorkosten			
Kosten automatisering	€ 55.031	€ 42.500	€ 40.381
Telefoonkosten	€ 10.839	€ 11.300	€ 13.571
Drukwerk	€ 4.353	€ 3.800	€ 6.470
Kantoorbenodigdheden	€ 3.800	€ 2.000	€ 2.181
Porti	€ 2.113	€ 1.500	€ 2.039
Vakliteratuur	€ 1.923	€ 1.700	€ 1.646
	<u>€ 78.058</u>	<u>€ 62.800</u>	<u>€ 66.288</u>
Algemene kosten			
Advies- en juridische kosten	€ 716	€ 10.000	€ 48.170
Bestuurskosten Raad van Toezicht	€ 14.431	€ 15.500	€ 25.516
Accountant	€ 15.500	€ 15.500	€ 15.020
Ontwikkeling organisatie	€ 7.624	€ -	
Publiciteit	€ 12.121	€ 15.000	€ 13.850
Huishouding	€ 5.122	€ 5.000	€ 3.465
Verzekeringen	€ 3.176	€ 2.200	€ 2.143
Contributies en bijdragen	€ 238	€ 2.000	€ 1.927
Overige algemene kosten	€ 7.719	€ 500	€ 928
Representatie	€ 464	€ 800	€ 850
Cliëntenraad	€ 1.156	€ 600	€ 841
	<u>€ 68.267</u>	<u>€ 67.100</u>	<u>€ 112.710</u>
Opbrengst huishouding	€ -1.422	€ -400	€ -1.404
	<u>€ 66.845</u>	<u>€ 66.700</u>	<u>€ 111.306</u>

Toelichting op de staat van baten en lasten

	2022	begroting 2022	2021
Kosten activiteiten/projecten en buffet			
Preventie en collectieve inzet	€ 53.268		
Vrijwillige inzet en activering	€ 118.310	€ 31.725	
Jongerenwerk	€ 37.055		
Overige dienstverlening	€ 50.751		
Opvang	€ 92.463		
Activiteiten en projecten niet gespecificeerd		€ 358.019	€ 111.148
Inkoop buffet	€ 4.590	€ 4.151	€ 2.083
	<u>€ 356.437</u>	<u>€ 393.895</u>	<u>€ 113.231</u>
Financiële baten en lasten			
Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten	€ -1.025	€ -700	€ -2.988
Rentelasten en soortgelijke kosten	€ -1.206	€ -1.000	€ -941
	<u>€ -2.231</u>	<u>€ -1.700</u>	<u>€ -3.929</u>
Mutaties bestemmingsreserves en -fondsen			
Mutatie bestemmingsreserves en bestemmingsfondsen	€ 37.500		€ 337.343
Mutatie risicofondsen	€ 30.947		€ 49.751
	<u>€ 68.447</u>	<u>€ -</u>	<u>€ 387.094</u>

WNT-verantwoording 2022 Stichting De Stuw

De WNT is van toepassing op Stichting de Stuw. Het voor Stichting de Stuw toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2022 € 216.000. Dit is het algemeen bezoldigingsmaximum.

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling

Gegevens 2022	
bedragen x € 1	P.L. Roessen
Functiegegevens	Bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2022	01/04 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	0,6667
Dienstbetrekking?	Ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	70154
Beloningen betaalbaar op termijn	6720
<i>Subtotaal</i>	<i>76874</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	108493
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.
Bezoldiging	[SOM]
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.

WNT-verantwoording 2022 Stichting De Stuw

1b. Leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking in de periode kalendermaand 1 t/m 12

bedragen x € 1	P.L. Roessen	
Funcctiegegevens	Bestuurder	
Kalenderjaar	2022	2021
Periode functievervulling in het kalenderjaar (aanvang – einde)	01/01 - 31/03	15/04 – 31/12
Aantal kalendermaanden functievervulling in het kalenderjaar	3	9
Omvang van het dienstverband in uren per kalenderjaar	217	666
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum		
Maximum uurtarief in het kalenderjaar	€ 206	€ 199
Maxima op basis van de normbedragen per maand	€ 65.100	€ 229.200
Individueel toepasselijke maximum gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	€ 177.236	
Bezoldiging (alle bedragen exclusief btw)		
Werkelijk uurtarief lager dan het maximum uurtarief?	Ja	
Bezoldiging in de betreffende periode	€ 37.880	€ 93.240
Bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	€ 131.120	
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	
Bezoldiging	€ 131.120	
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	

WNT-verantwoording 2022 Stichting De Stuw

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

Gegevens 2022			
bedragen x € 1	W. Lodder	K.F. Bakker	J. Rieks
Functiegegevens	Voorzitter	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2022	01-01 – 31-12	01-01 – 31-12	01-01 – 31-12
Bezoldiging			
Bezoldiging	€ 4.000	€ 1.800	€ 1.800
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 32.400	€ 21.600	€ 21.600
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	€ 4.000	€ 1.800	€ 1.800
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2021			
bedragen x € 1	W. Lodder	K.F. Bakker	J. Rieks
Functiegegevens	Voorzitter	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01-01 – 31-12	01-01 – 31-12	01-01 – 31-12
Bezoldiging			
Bezoldiging	€ 4.000	€ 1.800	€ 1.800
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 31.350	€ 20.900	€ 20.900

Gegevens 2022		
bedragen x € 1	C.L. Uri	H.J. Vasse
Functiegegevens	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2022	01-01 – 31-12	01-01 – 31-12
Bezoldiging		
Bezoldiging	€ 1.800	€ 2.700
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 21.600	€ 21.600
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	€ 1.800	€ 2.700
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2021		
bedragen x € 1	C.L. Uri	H.J. Vasse
Functiegegevens	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01-01 – 31-12	01-01 – 31-12
Bezoldiging		
Bezoldiging	€ 1.800	€ 3.500
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 20.900	€ 20.900

Ondertekening

Hardenberg,
Stichting De Stuw

De heer P.L. Roessen
Bestuurder

Goedkeuring Raad van Toezicht:

De heer W. Lodder
Voorzitter Raad van Toezicht

Mevrouw H.J. Vasse
Secretaris Raad van Toezicht

De heer K.F. Bakker
Lid Raad van Toezicht

De heer J. Rieks
Lid Raad van Toezicht

De heer C.L. Uri
Lid Raad van Toezicht

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant