



Regionale Stichting WonenPlus Noord-Holland Midden

Jaarstukken 2017

Purmerend, 27 maart 2018



Inhoudsopgave

1 Jaarverslag

1.1 Directieverslag	3
1.2 Samenstelling van het Bestuur	7
1.3 WNT-verantwoording 2017	8
1.4 Toekomstparagraaf	10

2 Jaarrekening

2.1 Balans per 31 december 2017	12
2.2 Staat van baten en lasten 2017	14
3.3 Kasstroomoverzicht over 2017	15
2.4 Grondslagen	16
2.5 Toelichting op de balans	19
2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten	24

3 Overige gegevens

3.1 Resultaatbestemming vorig boekjaar	31
3.2 Resultaatbestemming	31
3.3 Gebeurtenissen na balansdatum	31
3.4 Controleverklaring	32

1.1 Directieverslag

Met trots presenteren wij U de jaarrekening van de Regionale Stichting WonenPlus Noord-Holland Midden (RSWP) over het jaar 2017. Dank aan alle medewerkers en vrijwilligers voor hun bijdrage aan ons resultaat.

Rechtsvorm:	Stichting
Statutaire naam:	Regionale Stichting WonenPlus Noord-Holland Midden
Statutaire zetel:	Purmerend
Doelstelling	Realiseren van projecten, activiteiten en praktische diensten voor kwetsbare burgers in Zaanstreek/Waterland en Alkmaar. Op het gebied van het inhoudelijke werk in de verschillende gemeenten en in de regio vindt er een aparte verslaglegging plaats.

Gang van zaken tijdens het verslagjaar en toestand per balansdatum

Door de transitie, de fusies en samenwerkingsverbanden van gemeenten en zorg- en welzijnsorganisaties bevindt RSWP zich in een sterk veranderende omgeving. Door in te spelen op de wensen van de klanten, kostenbewustzijn en het binnenhalen van nieuwe opdrachten is het in 2017 opnieuw gelukt een omzetgroei te realiseren. Het jaar werd bovendien positief afgesloten, met een resultaat van € 88.760.

Door de vergrijzing en de verschuiving van AWBZ taken naar de Wmo neemt de vraag naar onze dienstverlening toe. Niet alleen abonnees van WonenPlus maar ook steeds meer mantelzorgers weten ons te vinden als klant of vrijwilliger. Deze groep neemt relatief veel diensten af en wordt niet altijd lid. Gezonde ouderen stellen een abonnement op WonenPlus uit omdat ze het "nog niet nodig" hebben. De verwachting is dat deze trend zich voortzet, dat maakt ons meer afhankelijk van subsidies.

RSWP biedt in steeds meer gemeenten een combinatie aan van WonenPlus en Mantelzorgondersteuning. Onze filosofie is dat de informele zorg elkaar moet versterken, in de praktijk zien we dat het werkt. De mantelzorgconsulente vormt vaak de schakel tussen zorg (zorgteam/huisarts) en de vrijwilligers van WonenPlus. Wij zien dat de combinatie van een RSWP consulente met vrijwilligersondersteuning (zie Oostzaan) kansen biedt. Het biedt de mogelijkheid de expertise van onze consulenten ook in te zetten voor kleinere vrijwilligersorganisaties zonder betaalde krachten. In samenwerking met MEE willen we de koppeling van vrijwilligerswerk en zorg versterken. Regionale Stichting WonenPlus is een professionele vrijwilligersorganisatie, met 23 mensen en bijna 700 vrijwilligers. Om hen continuïteit te kunnen bieden zou het afsluiten van meerjarenovereenkomsten een uitkomst zijn. Wij zijn heel blij dat de Over-gemeenten hiertoe het voortouw hebben genomen en hopen op navolging! Dit zou ook de werkdruk van de directie, die nu elk voorjaar opnieuw hoog is, kunnen verminderen. De gemeente "koopt" een aantal consulenten uren in tegen een uurtarief dat jaarlijks wordt geïndexeerd op basis van de CAO. Voor de evaluatie van de werkzaamheden worden gezamenlijk prestatie afspraken opgesteld. Aanbesteden, zoals Edam-Volendam, is enorm tijdsintensief en brengt veel onzekerheid mee.

Bijzondere gebeurtenissen

Een aantal gemeenten gaven RSWP de verantwoording voor de uitvoering van het mantelzorgcompliment: goed om mantelzorgers in beeld te krijgen. Mantelzorgers blijken desgevraagd een financiële waardering het meest te waarderen. In 2017 werden de projecten Samenkracht in Purmerend en Beemster en Werk&Mantelzorg afgerond. Voor RSWP betekent Samenkracht zowel een investering in onze kwetsbare klanten als een investering in onze vrijwilligers. De hechte groep die heeft gewerkt aan dit project heeft zeker een compliment verdiend! Met ons mantelzorgproject legden we contact met ondernemers en werkende mantelzorgers. Alle inwoners Wormerland kunnen nu deelnemen aan ons project "Te Gast" in De Omslag. Dit project mag rekenen op een groot aantal tevreden bezoekers, ook hun mantelzorgers hebben hier genot van. In 2017 werken we samen met SWOS aan een kleinschalig project voor dagbesteding in de Horn (Alkmaar)

Jaarrapport 2017

Regionale Stichting WonenPlus

De wijkbus in Wormer rijdt steeds meer ritten voor steeds meer mensen: tijd voor investeren in een tweede bus? Denken in kansen dat is de filosofie van RSWP.

Verwachte gang van zaken 2018

De transitie in de zorg heeft ertoe geleid dat er een verschuiving heeft plaatsgevonden naar lichtere zorg. De verschuiving van lichtere zorgvormen naar informele zorg met vrijwilligers vindt echter slechts op kleine schaal plaats. Door de samenwerking met MEE te intensiveren willen we deze ontwikkeling verder versterken. RSWP zet door diverse projecten in de regio in op vraaggestuurde dienstverlening op het gebied van mantelzorg- en vrijwilligerswerk. Als onafhankelijke Stichting ziet RSWP zich als een wegwijzer binnen de informele zorg. De consulenten kennen de zorg en het vrijwilligerswerk, ons Servicepunt zal zich in de toekomst kunnen ontwikkelen naar Adviespunt voor zorg- en welzijn (vrijwilligerswerk). In Wormerland weten de mensen ons door ons plekje in "de Omslag" steeds sneller te vinden. In 2017 zijn we gestart bij wijkteam Wormerveer.

Over de Regionale Stichting WonenPlus Noord-Holland Midden

Regionale Stichting WonenPlus is in 2010 ontstaan als een bundeling van lokale WonenPlus organisaties in Zaanstreek-Waterland. De dienstverlening is gericht op de kwetsbare groepen. Hiermee is RSWP uniek in zijn soort als professioneel aangestuurde vrijwilligersorganisatie.

RSWP werkt in Alkmaar, Beemster, Edam/Volendam, Landsmeer, Oostzaan, Purmerend, Waterland en Wormerland. En vanaf 2017 in Zaanstad vanuit wijkcentrum De Lorzie in Wormerveer.

De 3 belangrijkste prestatievelden waarin de taken van WonenPlus zijn in te delen zijn:

Participatie (prestatieveld 1, WonenPlus, Coördinatie Dienstencentrum, Te Gast, Eettafels, Samenkracht)

Ondersteuning van vrijwilligers en mantelzorgers (prestatieveld 4, WonenPlus, Mantelzorgondersteuning, Vrijwilligersmakelaar)

Persoonsgerichte begeleiding en hulpverlening van zelfstandig wonende ouderen, gehandicapten en chronisch zieken (prestatieveld 3, WonenPlus, WWZ-advies, Preventieve huisbezoeken, Maaltijddienst)

Het aanbod van RSWP verschilt per gemeente (vraaggericht). De kosten en opbrengsten worden toegerekend naar verschillende diensten daarom betaalt een gemeente of andere afnemer alleen voor consulentuuren die ingekocht zijn.

WonenPlus

WonenPlus is lokaal georganiseerd vrijwilligerswerk op het gebied van persoonlijke ondersteuning en individuele dienstverlening aan zelfstandig wonende ouderen, gehandicapten en chronisch zieken. De meerwaarde die geboden wordt bestaat uit de coördinatie van een lokaal servicepunt door een consulente. Bij haar kunnen vrijwilligers terecht met al hun vragen, ze krijgen begeleiding of training waar nodig en hoeven niet zelf een oplossing te zoeken als ze even niet beschikbaar zijn/geen antwoord weten. Prestatie afspraken worden gemaakt met de consulente. Elke gemeente kan WonenPlus diensten, Mantelzorgondersteuning, Vrijwilligersondersteuning, Samenkracht, Te Gast en WWZ-advies inkopen bij RSWP. In Oostzaan is een vrijwilligersmakelaar actief, in de samenwerking met vrijwilligersorganisaties bij de transitie een uitkomst. Onze diensten kunnen door de gemeente worden ingekocht op basis van de ureninzet van de consulent. Voor de overheadkosten hanteren wij een toeslag van 15%. Regionale Stichting WonenPlus ontvangt behalve subsidie ook inkomsten uit abonnementsgelden en sponsoring van woningcorporaties. De ambitie blijft om minder afhankelijk te worden van subsidies. Alle abonnees behalve de minima betalen een eigen bijdrage van € 60 per jaar. Onze servicepunten ontwikkelen zich steeds meer tot laagdrempelig adviespunt voor mantelzorg- en vrijwilligerswerk.

Huurders van Eigen Haard, Intermaris, de Vooruitgang, Wooncompagnie en Wormer Wonen betalen 50% van de abonnementskosten, de corporatie betaalt de rest. Wooncompagnie heeft in 2017 alle 65-plus huurders lid gemaakt.

Wooncompagnie heeft een belangrijke rol gespeeld bij het ontstaan van WonenPlus en is nog steeds belangrijk voor WonenPlus in meerdere regio's. RSWP is aangesloten bij Mezzo, Sociaal Werk en WonenPlus Noord-Holland

Mantelzorgondersteuning

In Beemster, Purmerend, Edam/Volendam, Alkmaar, Waterland en Wormerland wordt mantelzorgondersteuning gecombineerd met WonenPlus. Onze vrijwilligers komen over de vloer bij mensen en maken zo contact met mantelzorgers en kunnen worden ingezet voor kortdurende incidentele respijtzorg. De consulente kan informeren, adviseren of ondersteunen om overbelasting te voorkomen, waardoor professionele zorg minder of in een later stadium kan worden ingezet. De mantelzorgondersteuning heeft in elke gemeente een eigen gezicht, dat komt omdat wij vraaggericht werken. Net als de WonenPlus consulente werkt ook de consulente Mantelzorgondersteuning als een verbinder tussen formele en informele zorg.

Vrijwilligersmakelaar

Om te kunnen besparen op zorg adviseren wij gemeenten om te investeren in een vrijwilligersmakelaar. Professionals en vrijwilligers moeten elkaar in de toekomst gaan aanvullen zodat een breed wijknetwerk ontstaat. De vrijwilligersmakelaar helpt bij het leggen van goede verbindingen tussen de zorg- en vrijwilligersorganisaties. WonenPlus en de Mantelzorgondersteuning hebben een uitgebreid lokaal netwerk en goed contact met de gemeente. De vrijwilligersmakelaar kan lokale vrijwilligersinitiatieven bekender maken maar ook breder toegankelijk. Ook kunnen vrijwilligersorganisaties terecht met vragen over vrijwilligersbeleid het werven of organiseren van training.

Consulent WWZ-advies

De consulente Wonen Welzijn Zorg advies maakt mensen wegwijs in het doolhof van de informele zorg, ook huisartsen, wijkverpleegkundigen en mantelzorgers hebben hier behoefte aan. De consulente geeft ondersteuning bij vragen over wonen, welzijn en zorg door:

- Informatie en advies over aanwezige (informele) voorzieningen
- Begeleiding bij het zelfstandig zoeken naar een passende oplossing
- Een luisterend oor te zijn

Wijksteunpunten

In een aantal gemeenten verzorgen consulentes van WonenPlus de coördinatie van wijksteunpunten. Dit zijn verzamelplaatsen van lokale organisaties op het gebied wonen, zorg en welzijn. Doel van de coördinatie is het vergroten van de bekendheid van én de samenwerking tussen partijen in het wijksteunpunt. Deze punten moeten voor alle inwoners van de gemeente nabije, laagdrempelige inlooppunten zijn waar men terecht kan voor advies, ondersteuning en ontmoeting. Zeker nu de Wmo-loketten verder weg zijn als gevolg van fusie en samenwerking van gemeentes heeft het wijksteunpunt een belangrijke rol, met name voor ouderen werkt dit drempelverlagend en zorgt voor minder vraagverlegenheid.

Ontmoeting

Wij merken dat naarmate onze doelgroep ouder wordt hun netwerk kleiner wordt: behoefte aan ontmoeting groeit. De bekendste activiteit die hiervoor een oplossing zoekt is Samenkracht maar in Wormerland worden vanuit het Dienstencentrum diverse ontmoetingsactiviteiten georganiseerd, we kennen inmiddels diverse Te Gast projecten, maar ook Wijkbus Wormerland, onze eettafels, lotgenotengroepen en Mantelzorgcafé's zijn gericht op ontmoeten.

Een zeer succesvol ontmoetingsproject is Te Gast. Een activiteit voor kwetsbare ouderen en hun mantelzorgers die elkaar ontmoeten in hotel de Rijper Eilanden, gekoppeld aan een leuke activiteit en een warme maaltijd. Dit project wordt om

Jaarrapport 2017

Regionale Stichting WonenPlus

financiële redenen slechts eenmaal per kwartaal georganiseerd. Het aantal bezoekers vertoont een continue stijging en is nu begrensd tot 80. Ook in Wormer is in 2017 gestart met Te gast, met wellicht een Te Gast voor statushouders.

Projecten

Samen met Wooncompagnie is in 2017 een project gestart waarin alle 65+ huurders gratis lid worden van WonenPlus. Na een jaar gaan we deze abonnementen omzetten naar een (gratis) informatieabonnement of betaald WonenPlus abonnement. Wij hopen dat dit navolging krijgt.

De wijkbus heeft zoveel leden dat een 2e bus op het wensenlijstje staat.

In 2018 starten we met verschillende projecten voor jonge mantelzorgers. In Alkmaar werken we samen met het Mantelzorgcentrum aan een project voor jonge mantelzorgers.

Vermogen van de stichting

Het vermogen van de stichting wordt bestemd in de algemene reserve, continuïteitsreserve, bestemmingsreserve en in de egalisatiereserve.

Continuïteitsreserve

Het bestuur acht het nodig om voor de dekking van risico's op korte termijn en om zeker te stellen dan Regionale Stichting WonenPlus ook in de toekomst aan haar personele verplichtingen kan voldoen een continuïteitsreserve te vormen. Het bestuur streeft naar een continuïteitsreserve van 1/3 van de personeelskosten, ter dekking van de eventueel te betalen loondoorbetalingsverplichtingen en transitievergoedingen bij ontslag van medewerkers.

Er is een bedrag aan de continuïteitsreserve toegevoegd van 25% van de personeelskosten (lonen en salarissen, sociale lasten en de pensioenlasten) € 899.506 is € 224.876.

Bestemmingsreserve

Voor zover het bestuur dat nodig acht wordt voor de verwachte uitgaven in komende jaren een bestemmingsreserve gevormd. Ultimo 2017 is een bedrag van € 20.000 bestemd voor toekomstige uitgaven voor het bevorderen van de deskundigheid van het personeel en € 7.500 voor de administratieve organisatie. Er is een bedrag van de bestemmingsreserve bevorderen deskundigheid van het personeel vrijgevallen van € 20.000.

Er is een bedrag van de bestemmingsreserve automatisering vrijgevallen van € 5.947.

Egalisatiereserve Purmerend

De egalisatiereserve is gevormd voor de gemeente Purmerend op grond van de bepalingen van de Algemene subsidieverordening Purmerend 2010, artikel 2:13. Over het jaar 2017 dient een bedrag terugbetaald te worden van € 263, dit bedrag is opgenomen onder de overige schulden.

Beleggingen

Tijdelijke overtollige liquiditeiten worden risico-arm belegd door middel van spaarrekeningen.

Er is geen beleggingsbeleid aanwezig en de vermogensrisico's zijn beperkt.

Doelstelling

De doelstelling van de Regionale Stichting WonenPlus Noord-Holland Midden is niet gewijzigd in het boekjaar.

Het werkgebied is (door samenwerking met het wijkteam) uitgebreid naar de gemeente Zaanstad (Wormerveer)

Jaarrapport 2017
Regionale Stichting WonenPlus

1.2 Samenstelling bestuur

Het bestuur van de Regionale Stichting WonenPlus is per 31 december 2017 als volgt samengesteld:

Voorzitter	Dhr. P. Verweel
Penningmeester	Dhr. P. Verweel
Bestuurslid	Dhr. G. Fokke
Bestuurslid	Mevr. C.W.M. van Rooij
Bestuurslid	Dhr. C. Overdiek
Bestuurslid	Mevr. M. Oosting - Jansen
Bestuurslid	Mevr. A.J. Löwenhardt



Het bestuur van Regionale Stichting WonenPlus Noord-Holland Midden verklaart hierbij dat de jaarstukken een getrouw beeld geven van de grootte en samenstelling van het vermogen van de stichting op 31 december 2017 en van het resultaat over 2017 in overeenstemming met de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. De balans-telling per 31 december 2017 bedraagt € 556.783 en het exploitatieresultaat over 2017 is € 88.760 positief.

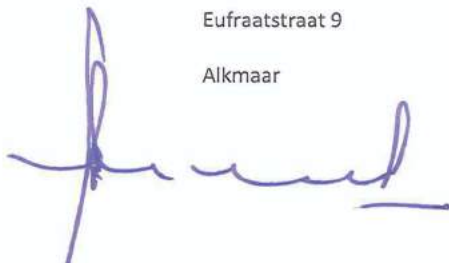
Plaats: Purmerend

Datum: 27 maart 2018

Bestuurder: Dhr. P. Verweel

Adres: Eufraatstraat 9

Plaats: Alkmaar



1.3 WNT-verantwoording 2017 Regionale Stichting WonenPlus

Op 1 januari 2013 is de Wet normering topinkomens (WNT) in werking getreden.

De WNT is van toepassing op Regionale Stichting WonenPlus.

Het voor Regionale Stichting WonenPlus toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2017 € 181.000.

Het betreft het bezoldigingsmaximum voor zorg en jeugdhulp, klasse V.

1. Bezoldiging topfunctionarissen

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

bedragen x € 1	Mw. A. van Langen - Visbeek
Functiegegevens	Directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2017	01/01-31/12
Deeltijdfactor in fte	0,6667
Gewezen topfunctionaris?	nee
(Fictieve) dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	52.954
Beloningen betaalbaar op termijn	0
<i>Subtotaal</i>	<i>52.954</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	120.667
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	0
Totale bezoldiging	52.954
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Gegevens 2016	
Aanvang en einde functievervulling in 2016	01/01-31/12
Deeltijdfactor 2016 in fte	0,6667
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	52.050
Beloningen betaalbaar op termijn	0
Totale bezoldiging 2016	52.050

Jaarrapport 2017
Regionale Stichting WonenPlus

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

bedragen x € 1	De heer P. Verweel	
	Voorzitter bestuur	
Functiegegevens		
Kalenderjaar	2017	2016
Periode functievervulling in het kalenderjaar (aanvang – einde)	01/01-31/12	01/01-31/12
Aantal kalendermaanden functievervulling in het kalenderjaar	12	12
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum		
Maximum uurtarief in het kalenderjaar	€ 176	€ 175
Maxima op basis van de normbedragen per maand	258.000	252.000
Individueel toepasselijke maximum gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	7.920	10.938
Bezoldiging		
Werkelijk uurtarief lager dan het (gemiddeld) maximum uurtarief?	Ja	
Bezoldiging in de betreffende periode	3.150	4.375
Totale bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	3.150	4.375
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Totale bezoldiging, exclusief BTW	3.150	4.375
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.

1c. Topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.700 of minder

NAAM TOPFUNCTIONARIS	FUNCTIE
Dhr. G. Fokke	Bestuurslid
Mevr. C.W.M. van Rooij	Bestuurslid
Dhr. C. Overdiek	Bestuurslid
Mevr. M. Oosting - Jansen	Bestuurslid
Mevr. A.J. Löwenhardt	Bestuurslid

1.4 Toekomstparagraaf

	Begroting 2017	Werkelijk 2017	Verschil 2017	Begroting 2018
	€	€	€	€
Subsidiebaten	896.910	975.202	78.292	990.500
Abonnementen	260.000	197.487	-62.513	200.000
Overige baten	47.600	148.449	100.849	67.900
Baten	1.204.510	1.321.138	116.628	1.258.400
Lonen en salarissen	690.403	730.529	40.126	768.051
Sociale lasten	101.714	109.484	7.770	91.000
Pensioenlasten	75.664	59.493	-16.171	76.235
Kosten vrijwilligers	20.000	16.925	-3.075	20.000
Overige personeelskosten	61.900	70.396	8.496	69.200
Afschrijvingen materiële vaste activa	10.300	2.344	-7.956	6.000
Huisvestingskosten	66.950	81.925	14.975	66.550
Verkoopkosten	36.800	39.599	2.799	37.800
Autokosten	11.000	8.515	-2.485	11.000
Kantoorkosten	81.800	77.416	-4.384	76.600
Algemene kosten	30.400	29.983	-417	31.400
Boodschappenservice	0	3.414	3.414	0
Kosten te treffen voorzieningen	0	993	993	0
Som der bedrijfslasten	1.186.931	1.231.016	44.085	1.253.836
Bedrijfsresultaat	17.579	90.122	72.543	4.564
Rentebaten en soortgelijke kosten	1.300	1.362	62	1.000
Resultaat	16.279	88.760	72.481	3.564

2. JAARREKENING

2.1 Balans per 31 december 2017

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	<u>31 december 2017</u>		<u>31 december 2016</u>	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>	[1]			
Machines en installaties		1		719
Inventaris		7.069		6.577
		7.070		7.296
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>	[2]			
Handelsdebiteuren		38.824		41.234
Overige vorderingen		21.047		19.516
Overlopende activa		8.232		4.754
		68.103		65.504
<i>Liquide middelen</i>	[3]			
		481.610		405.102
Totaal activazijde		<u>556.783</u>		<u>477.902</u>

2.1 Balans per 31 december 2017

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2017		31 december 2016	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Vrij besteedbaar vermogen	[4]	384.505	295.745	295.745
		384.505		
Kortlopende schulden				
Handelscrediteuren	[5]	20.794	34.525	
Belastingen en premies sociale verzekeringen		61.996	63.663	
Schulden terzake van pensioen		3.043	3.654	
Overige schulden		86.445	80.315	
		172.278		182.157
Totaal passivazijde		556.783	477.902	

2.2 Staat van baten en lasten

		Begroting	2017		2016	
		2017	€	€	€	€
Subsidiebaten	[6]	896.910		975.202		950.523
Baten als tegenprestatie van diensten	[7]	260.000		197.487		148.672
Overige baten	[8]	47.600		148.449		67.421
Totale baten			1.204.510	1.321.138		1.166.616
Lonen en salarissen	[9]	688.403		730.529		634.453
Sociale lasten	[10]	101.714		109.484		108.309
Pensioenlasten	[11]	75.664		59.493		55.860
Kosten vrijwilligers	[12]	20.000		16.925		18.449
Overige personeelskosten	[13]	63.900		70.396		60.901
Afschrijvingen materiële vaste activa	[14]	10.300		2.344		3.138
Huisvestingskosten	[15]	66.950		81.925		62.532
Verkoopkosten	[16]	36.800		39.599		39.080
Autokosten	[17]	11.000		8.515		9.532
Kantoorkosten	[18]	81.800		77.416		79.080
Algemene kosten	[19]	30.400		29.983		27.294
Boodschappenservice	[20]	-		3.414		-
Kosten te treffen voorzieningen	[21]	-		993		-556
Som der bedrijfslasten			1.186.931	1.231.016		1.098.072
Bedrijfsresultaat			17.579	90.122		68.544
Rentebaten, -lasten en soortgelijke kosten	[22]	-1.300		-1.362		-1.701
Som der financiële baten en lasten			-1.300	-1.362		-1.701
Resultaat			16.279	88.760		66.843

2.3 Kasstroomoverzicht over 2017

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode

	2017		2016	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Bedrijfsresultaat		88.760		66.843
Aanpassingen voor:				
Afschrijvingen	2.344		3.138	
Overige voorzieningen	-		-	
		<u>2.344</u>		<u>3.138</u>
		91.104		69.981
Verandering in werkkapitaal:				
Vorderingen	-2.599		10.453	
Kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen)	-9.879		18.520	
		<u>-12.478</u>		<u>28.973</u>
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		78.626		98.954
Rentelasten en soortgelijke kosten	-		-	
		<u>-</u>		<u>-</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten		78.626		98.954
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in materiële vaste activa	-2.118		-6.000	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		-2.118		-6.000
Mutatie geldmiddelen		<u>76.508</u>		<u>92.954</u>
Toelichting op de geldmiddelen				
Stand per 1 januari		405.102		312.148
Mutatie geldmiddelen		<u>76.508</u>		<u>92.954</u>
Stand per 31 december		<u>481.610</u>		<u>405.102</u>

2.4 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld conform richtlijn Organisaties zonder winststreven (RJK C1)

Personeelsleden

Aan het einde van het boekjaar 2017 waren er gemiddeld 15,2 werknemers in dienst op basis van fulltime dienstverband.

Bezoldiging van bestuurders

Voor de bezoldiging van gevolmachtigd directie van de rechtspersoon kwam in 2017 een bedrag aan brutoloon van € 52.954 ten laste van de rechtspersoon. (2016; € 51.586)

Voor de bezoldiging van de bestuurders van de rechtspersoon kwam in 2017 een bedrag aan vergoeding van € 3.150 ten laste van de rechtspersoon. (2016; € 4.375)

Specificatie accountantskosten

	2017	2016
	€	€
Accountantsonderzoek jaarrekening	5.000	4.900
Naverrekening vorig boekjaar	116	-
Fiscale adviesdiensten	-	-
Andere niet-controlediensten	-	-
	<u>5.116</u>	<u>4.900</u>

GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING

Algemeen

Voor zover niet anders vermeld, worden de activa en passiva gewaardeerd tegen nominale waarde.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Afschrijvingspercentages:

Machines en installaties	20
Inventaris	20

Vorderingen

De vorderingen zijn opgenomen tegen nominale waarde. Waardering van de vorderingen geschiedt onder aftrek van een voorziening wegens oninbaarheid, gebaseerd op individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de onderneming. Het betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

Eigen vermogen

Continuïteitsreserve

De continuïteitsreserve is gevormd voor de dekking van risico's op korte termijn en om zeker te stellen dat Regionale Stichting WonenPlus ook in de toekomst aan haar personele verplichtingen kan voldoen.

Bestemmingsreserves

Bestemmingsreserves worden gevormd voor toekomstige uitgaven die uit de huidige beschikbare middelen gedekt moeten worden. Voor de besteding van deze gelden zijn door het bestuur beperkingen opgelegd.

Egalisatiereserve

De egalisatiereserve bedraagt niet meer dan 10% van het subsidiebedrag van het jaar dat verantwoord wordt, met dien verstande dat wanneer subsidie voor meer dan één boekjaar is verleend, voor de berekening van de reserve het gemiddelde van het gedurende die boekjaren verleende subsidiebedrag wordt genomen. De egalisatie is gevormd op basis van de bepalingen opgenomen in de Algemene subsidieverordening Purmerend 2010.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd van korter dan één jaar. Deze worden, voor zover niet anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen zijn, tenzij anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten van het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderinggrondslagen. Winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd of de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het verslagjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Baten

Onder baten wordt verstaan de aan derden in rekening gebrachte bedragen voor de in het verslagjaar geleverde goederen en diensten na aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven. De aan het onderhanden werk toe te rekenen winst wordt bepaald op basis van de op balansdatum aan het werk bestede kosten in verhouding tot de naar verwachting aan het werk totaal te besteden kosten. De netto-opbrengstwaarde is gebaseerd op een verwachte verkoopprijs onder aftrek van nog te maken kosten voor voltooiing en verkoop.

Bedrijfskosten

De kosten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Pensioenen

De stichting heeft één pensioenregeling. Dit betreft een Nederlandse regeling en wordt gefinancierd door afdrachten aan pensioenuitvoerder, te weten het bedrijfstakpensioenfonds PGGM. De pensioenverplichting wordt gewaardeerd volgens de “verplichting aan de pensioenuitvoerder benadering”. In deze benadering wordt de aan de pensioenuitvoerder te betalen premie als last in de staat van baten en lasten verantwoord. De stichting heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij PGGM, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. De stichting heeft daarom de pensioenregeling verwerkt als een “verplichting aan de pensioenuitvoerder benadering” en heeft alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschafwaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van de vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen. Boekwinsten echter alleen voor zover deze niet in mindering zijn gebracht op investeringen.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -kosten van uitgegeven en ontvangen leningen en tegoeden.

GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN HET KASTROOMOVERZICHT

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode.
De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen.

2.5 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa [1]

Het verloop van de materiële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

	Transport- middelen	Machines en installaties	Inventaris	Totaal
	€	€	€	€
Boekwaarde per 31 december 2016:				
Aanschafwaarde	10.500	16.563	14.894	41.957
Cumulatieve afschrijvingen	-	-15.844	-8.317	-24.161
Cumulatieve subsidiebijdrage	-10.500	-	-	-10.500
	<u>-</u>	<u>719</u>	<u>6.577</u>	<u>7.296</u>
Overzicht mutaties 2017:				
Stand per 31 december 2016	-	719	6.577	7.296
Investerings	26.750	-	2.118	28.868
Afschrijvingen	-	-718	-1.626	-2.344
Vrijval door ontvangen subsidie	-26.750	-	-	-26.750
Stand per 31 december 2017	<u>-</u>	<u>1</u>	<u>7.069</u>	<u>7.070</u>
Recapitulatie van de boekwaarde per 31 december 2016:				
Aanschafwaarde	37.250	16.563	17.012	70.825
Cumulatieve afschrijvingen	-	-16.562	-9.943	-26.505
Cumulatieve subsidiebijdrage	-37.250	-	-	-37.250
Boekwaarde per 31 december	<u>-</u>	<u>1</u>	<u>7.069</u>	<u>7.070</u>

VLOTTENDE ACTIVA

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	40.149	41.566
Af: Voorziening dubieuze debiteuren	-1.325	-332
	<u>38.824</u>	<u>41.234</u>
Overige vorderingen [2]		
Huisvestingskosten	2.523	-
Overige vorderingen	7.417	4.492
Nog te ontvangen subsidies	7.204	11.121
Waarborgsommen	3.903	3.903
	<u>21.047</u>	<u>19.516</u>

2.5 Toelichting op de balans

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
Overlopende activa [2]		
Verzekeringen en abonnementen	7.763	3.593
Huren	<u>469</u>	<u>1.161</u>
	<u><u>8.232</u></u>	<u><u>4.754</u></u>
Liquide middelen [3]		
Banksaldi	479.434	402.506
Kas	2.176	2.596
Gelden onderweg	-	-
	<u><u>481.610</u></u>	<u><u>405.102</u></u>

2.5 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN [4]

	2017	2016
	€	€
Vrij besteedbaar vermogen		
Continuïteitsreserve	224.876	-
Bestemmingsreserve automatisering	-	5.947
Bestemmingsreserve deskundigheid bevorderen personeel	20.000	20.000
Bestemmingsreserve administratieve organisatie	7.500	7.500
Egalisatiereserve Purmerend	11.550	11.813
Algemene reserve	120.579	250.485
	<u>384.505</u>	<u>295.745</u>
Continuïteitsreserve		
Stand per 1 januari	-	-
Toevoeging	224.876	-
Stand per 31 december	<u>224.876</u>	<u>-</u>

De continuïteitsreserve is gevormd voor de dekking van risico's op korte termijn en om zeker te stellen dat Regionale Stichting WonenPlus ook in de toekomst aan haar personele verplichtingen kan voldoen. De reserve bedraagt maximaal 1/3 van de personeelskosten. De dotatie is dit jaar vastgesteld op 25% van de personeelskosten.

Bestemmingsreserve automatisering

Stand per 1 januari	5.947	15.000
Onttrekkingen	-5.947	-9.053
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>5.947</u>

Deze bestemmingsreserve is bedoeld voor de financiering van toekomstige noodzakelijke automatiseringsprojecten en ter dekking van afschrijvingskosten.

Bestemmingsreserve deskundigheid bevordering personeel

Stand per 1 januari	20.000	5.000
Onttrekkingen	-20.000	-5.000
Toename uit voorstel resultaatbestemming	20.000	20.000
Stand per 31 december	<u>20.000</u>	<u>20.000</u>

Deze bestemmingsreserve is bedoeld voor het opvangen van extra lasten als gevolg van het bevorderen van de deskundigheid van het personeel.

Bestemmingsreserve administratieve organisatie

Stand per 1 januari	7.500	7.500
Toename uit voorstel resultaatbestemming	-	-
Stand per 31 december	<u>7.500</u>	<u>7.500</u>

Deze bestemmingsreserve is bedoeld voor de het opvangen van extra lasten als gevolg van het op orde brengen van de administratieve organisatie.



2.5 Toelichting op de balans

	2017	2016
Egalisatiereserve Purmerend	€	€
Stand per 1 januari	11.813	8.154
Toevoeging uit voorstel resultaatbestemming	-263	3.659
Stand per 31 december	<u>11.550</u>	<u>11.813</u>

Indien de egalisatiereserve het plafond heeft bereikt, 10% van het jaarlijks subsidiebedrag, dient het meerdere te worden terugbetaald aan gemeente Purmerend, volgens de Algemene subsidieverordening voor de gemeente Purmerend 2010. Het plafond bedraagt € 11.550

Algemene reserve		
Stand per 1 januari	250.485	193.248
Toevoeging uit gerealiseerde bestemmingsreserves	25.947	14.053
Toevoeging uit voorstel resultaatbestemming	-155.853	43.184
Stand per 31 december	<u>120.579</u>	<u>250.485</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN [5]

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Handelscrediteuren		
Crediteuren	<u>20.794</u>	<u>34.525</u>

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Loonheffing	<u>61.996</u>	<u>63.663</u>
-------------	---------------	---------------

Schulden ter zake van pensioenen

Pensioenverplichting personeel	<u>3.043</u>	<u>3.654</u>
--------------------------------	--------------	--------------

Overige schulden

Reservering vakantiedagen, overuren en loopbaanbudget	38.644	35.640
Investeringscrediteuren	1.694	-
Nog te besteden subsidie Anjerfonds	8.250	8.250
Vooruitontvangen subsidies	12.400	18.080
Gemeente Purmerend	1.464	1.201
Nog te betalen	<u>23.993</u>	<u>17.144</u>
	<u>86.445</u>	<u>80.315</u>

2.5 Toelichting op de balans

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN

Huurovereenkomsten:

Op 15 februari 2012 is er een huurovereenkomst overeengekomen met Stichting De Zorgcirkel, voor het pand gelegen aan Triton 98, 1443 BM te Purmerend en is in 2015 verlengd.

De betaalde huur over 2017 bedraagt € 10.552.

In december 2014 is het hoofdkantoor van Regionale Stichting Wonen Plus verhuisd van Triton 98, 1443 BM te Purmerend naar de Genuahaven 45, 1488 KK Purmerend. Er is een huurovereenkomst afgesloten met de Woon Compagnie te Hoorn. De betaalde huur over 2017 bedraagt € 9.783.

Nog te besteden subsidie:

Van het Anjerfonds in nog een bedrag te ontvangen van € 2.500 per 31 december 2017, als nog te besteden.

2.6 Toelichting op staat van baten en lasten

	Begroot 2017	Uitkomst 2017	Uitkomst 2016
	€	€	€
Subsidies [6]			
Subsidie Beemster	78.000	78.078	75.050
Subsidie Edam / Volendam en Zeevang	150.000	222.322	168.055
Subsidie Landsmeer	55.000	49.600	51.147
Subsidie Oostzaan	32.910	48.160	32.910
Subsidie Purmerend	108.000	115.495	118.132
Subsidie Alkmaar	80.000	78.183	65.783
Subsidie Waterland	110.000	99.900	99.305
Subsidie Wormerland	220.000	251.366	226.909
Subsidie provincie Noord-Holland RSA	25.000	20.915	101.882
Fondsen	25.000	-	-
Wonen Plus Noord-Holland Samenkracht	13.000	11.446	12.551
Terug te betalen subsidie Purmerend	-	-263	-1.201
	<u>896.910</u>	<u>975.202</u>	<u>950.523</u>

De ontvangen subsidie dient door de subsidiegever nog vastgesteld te worden.

Baten als tegenprestatie van diensten [7]

Abonnementen	<u>260.000</u>	<u>197.487</u>	<u>148.672</u>
--------------	----------------	----------------	----------------

Overige baten [8]

Opleidingen	4.000	184	4.563
Wijkbus	10.000	10.669	-
Maaltijden	3.500	671	4.517
Meer bewegen voor ouderen	-	2.861	-
Boodschappendienst	-	10.110	-
Zaalhuur	-	1.304	-
Sponsoring	-	1.260	-
Inkoop uren	20.000	67.865	20.888
Huursubsidie Wormerland	-	35.027	-
Activiteiten voor cliënten	4.500	8.496	4.029
Telefooncirkel	600	1.085	616
Overig	5.000	8.917	32.808
	<u>47.600</u>	<u>148.449</u>	<u>67.421</u>

Lonen en salarissen [9]

Brutolonen en salarissen	611.242	547.965	538.432
Vakantietoeslag	48.650	-	43.385
Mutatie reserve vakantietoeslag, vakantiedagen en overuren	-	-4.893	-21.534
Eindejaarsuitkering	54.511	-	-
Uitkering IKB	-	110.912	81.628
Reservering loopbaanbudget	-	7.773	7.753
Belaste reiskosten vergoeding	2.000	6.088	4.799
Uitkering ziekteverzuim	-30.000	-8.437	-48.638
Uitzendkrachten	-	67.971	24.253
Bestuursvergoeding	4.000	3.150	4.375
	<u>690.403</u>	<u>730.529</u>	<u>634.453</u>

Gemiddeld aantal werknemers:

Gedurende het jaar 2017 waren gemiddeld 23,1 werknemers in dienst op basis van een parttime dienstverband.

2.6 Toelichting op staat van baten en lasten

	Begroot 2017	Uitkomst 2017	Uitkomst 2016
	€	€	€
Sociale lasten [10]			
Sociale lasten	101.714	109.359	112.465
Mutatie reserve socialelasten vakantietoeslag, vakantiedagen en overuren	-	125	-4.156
	<u>101.714</u>	<u>109.484</u>	<u>108.309</u>
Pensioenlasten [11]			
Pensioenpremie personeel	75.664	59.493	55.860
	<u>75.664</u>	<u>59.493</u>	<u>55.860</u>
Kosten vrijwilligers [12]			
Kosten vrijwilligers	20.000	16.925	18.449
	<u>20.000</u>	<u>16.925</u>	<u>18.449</u>
Overige personeelskosten [13]			
Kantinekosten	1.600	930	1.014
Verzuim begeleiding	2.000	3.444	2.253
Onbelaste vergoedingen	22.000	22.537	21.022
Scholings- en opleidingskosten	20.000	26.392	11.084
Congres en workshopkosten	-	-	9.749
Herverzekering ziektewet	13.000	14.242	12.647
Geschenken personeel	500	1.155	-
Personeelskosten lief en leed	800	888	-
Overige personeelskosten	2.000	808	3.132
	<u>61.900</u>	<u>70.396</u>	<u>60.901</u>
Afschrijvingen [14]			
Afschrijvingen materiële vaste activa	10.300	2.344	3.138
	<u>10.300</u>	<u>2.344</u>	<u>3.138</u>
Huisvestingskosten [15]			
Huur onroerend goed	55.000	67.595	52.102
Servicekosten	2.000	7.591	3.854
Zaalhuur	4.800	1.833	4.495
Belastingen	500	364	378
Bloemen	250	21	6
Energiekosten	-	196	90
Schoonmaakkosten	2.400	4.013	1.477
Inrichtingskosten	-	238	-
Overige huisvestingskosten	2.000	74	130
	<u>66.950</u>	<u>81.925</u>	<u>62.532</u>

2.6 Toelichting op staat van baten en lasten

	Begroot 2017	Uitkomst 2017	Uitkomst 2016
	€	€	€
Verkoopkosten [16]			
Reclame- en advertentiekosten	10.000	13.953	10.689
Representatiekosten	1.800	956	2.251
Relatiegeschenken	-	24	-
Reis- en verblijfskosten	-	1.252	-
Kosten bijeenkomsten	25.000	23.100	26.140
Overige verkoopkosten	-	314	-
	<u>36.800</u>	<u>39.599</u>	<u>39.080</u>
Autokosten [17]			
Brandstofkosten	3.000	2.926	1.603
Huur transportmiddelen	-	2.200	2.222
Verzekeringen	2.000	1.794	2.591
Onderhoudskosten	5.000	1.566	3.079
Overige autokosten	1.000	29	37
	<u>11.000</u>	<u>8.515</u>	<u>9.532</u>
Kantoorkosten [18]			
Kantoorbenodigdheden	6.200	2.342	5.831
Drukwerk/kopieën	21.000	21.494	20.780
Portiekosten	7.000	4.570	6.862
Telecommunicatie	15.500	15.021	12.163
Kosten automatisering	25.100	26.169	26.534
Contributies en abonnementen	7.000	7.820	6.910
	<u>81.800</u>	<u>77.416</u>	<u>79.080</u>
Algemene kosten [19]			
Accountantskosten	6.000	5.116	4.900
Administratiekosten	10.500	5.686	10.559
Salarisadministratie	4.000	3.778	4.056
Advieskosten	2.500	9.698	2.470
Bestuurskosten	500	498	714
Geldboete	-	432	-
Zakelijke verzekeringen	900	1.193	990
Kleine aanschaffingen	-	215	-
Overige algemene kosten	6.000	3.367	3.605
	<u>30.400</u>	<u>29.983</u>	<u>27.294</u>
Boodschappenservice [20]			
Inkopen boodschappenservice	-	3.414	-
	<u>-</u>	<u>3.414</u>	<u>-</u>
Kosten te treffen voorzieningen [21]			
Mutatie voorziening dubieuze debiteuren	-	993	-556
	<u>-</u>	<u>993</u>	<u>-556</u>

2.6 Toelichting op staat van baten en lasten

	Begroot 2017	Uitkomst 2017	Uitkomst 2016
	€	€	€
Rentelasten en soortgelijke kosten [22]			
Ontvangen rente	-	-28	459
Betaalde rente Belastingdienst	-	18	-
Betalingsverschillen	-	9	-15
Bankkosten en provisie	1.300	1.363	1.257
	<u>1.300</u>	<u>1.362</u>	<u>1.701</u>

Analyse begroting - besteding boekjaar:

De totale baten bedragen € 116.628 meer dan begroot.

Dit komt doordat er meer subsidie is toegekend dan in de begroting is opgenomen vanwege de lopende - en nieuwe projecten voor een bedrag van € 103.555, minder opbrengst, wel begroot, niet ontvangen € 25.000 aan fondsen.

Er is een bedrag opgenomen aan terug te betalen subsidie Purmerend van € 263.

Het aantal betalende abonnementen is met 17 stuks toegenomen t.o.v. 2016, door een hogere bijdrage van € 38.888 ontvangen van de woningstichtingen en het terugbetalen van ontvangen abonnementsgelden over voorgaande jaren van. Is er totaal € 62.513 minder ontvangen aan abonnementsgelden dan in de begroting is opgenomen. De meer opbrengst in de overige baten ad. € 100.849 is mede ontstaan door hogere ontvangsten uit ingekochte uren gemeente € 47.865. Extra ontvangen huursubsidie € 35.027.

De gebudgetteerde opbrengsten uit opleidingen is niet gehaald en zijn er minder opbrengsten voor een bedrag van 3.816. Voor de maaltijden is € 2.829 minder ontvangen dan begroot. Er is een bedrag gerealiseerd van € 15.535 voor activiteiten die niet in de begroting zijn opgenomen, meer bewegen voor ouderen, boodschappendienst, zaalhuur en sponsoring. Voor de overige activiteiten, wijkbus, activiteiten voor cliënten, telefooncirkel en overige, is € 9.067 meer ontvangen dan begroot.

De bedrijfslasten bedragen € 44.085 meer dan begroot.

De lonen en salarissen zijn € 40.126 meer dan begroot. Er is minder brutoloon uitgekeerd voor een bedrag van € 63.277 t.o.v. begroot. Er is wel voor € 67.971 meer uitgegeven aan uitzendkrachten t.o.v. begroting. De ontvangen uitkering ziekteverzuim is € 21.563 minder dan begroot. De reservering vakantiedagen en overuren is afgenomen met een bedrag van € 4.893. De gebudgetteerde eindejaarsuitkering van € 54.511 en de gebudgetteerde vakantietoeslag van € 48.650, zijn niet uitgekeerd in 2017.

In 2016 is het individuele keuzebudget (IKB) ingevoerd en deze wordt o.a. opgebouwd met de opbouw van het vakantiegeld en eindejaarsuitkering. De personeelsleden mogen zelf weten wanneer zij deze opgebouwde rechten willen laten uitkeren, met dien verstande dat als de reservering IKB niet is opgenomen voor het einde van het desbetreffende jaar, deze reserving wordt uitbetaald aan de personeelsleden. Hierdoor valt de gereserveerde opbouw vakantietoeslag vrij in het boekjaar. De uitkering IKB was in 2017 niet gebudgetteerd en er is dan € 110.912 meer uitgekeerd dan begroot. Het totale effect van de invoering van deze reserve is dat er € 7.751 meer is uitgekeerd dan er begroot is. De reservering loopbaanbudget is ook ingevoerd in 2016 en was niet begroot, hierdoor is er € 7.773 meer kosten dan begroot. Aan bestuursvergoeding is er minder uitgegeven dan begroot voor een bedrag van € 850. Aan belaste reiskosten vergoeding is 4.088 meer uitgegeven dan begroot.

Voor wat betreft de sociale lasten en pensioenlasten is de begroting gebaseerd op een schatting. Werkelijk is er totaal € 8.401 minder uitgegeven dan begroot. De sociale lasten zijn € 7.770 meer dan begroot en de pensioenlasten € 16.171 minder dan begroot.

Aan kosten voor vrijwilligers is € 3.075 minder uitgegeven dan begroot.

De overige personeelskosten bedragen € 8.496 meer dan begroot.

De belangrijkste oorzaak hiervan is de € 6.392 meer betaald aan scholings- en opleidingskosten.

Hiervoor was voor € 20.000 een bestemmingsreserve gevormd in 2016.

Voor het overige is er totaal € 2.104 meer uitgegeven dan in het budget opgenomen.

De afschrijvingslasten bedragen € 7.956 minder dan begroot, dit is ontstaan doordat op het moment van het opstellen van het budget er kosten zijn geactiveerd, waarover afschrijvingen worden berekend. Deze kosten dienden echter ten laste van de bestemmingsreserve te komen en derhalve minder afschrijvingslasten. Ook zijn er aanschaffingen gebudgetteerd waarvoor een subsidie is ontvangen en derhalve geen afschrijvingslasten hebben.

De huisvestingskosten bedragen € 14.975 meer dan begroot.

De belangrijkste oorzaak is meer gehuurd onroerend goed dan begroot voor een bedrag van € 12.595.

Hierdoor zijn ook de uitgegeven servciekosten € 5.591 hoger dan begroot. De schoonmaakkosten zijn

€ 1.613 meer dan begroot. Voor de overige posten in de huisvestingskosten is € 4.824 minder uitgegeven dan gebudgetteerd.

Jaarrapport 2017

Regionale Stichting WonenPlus

De verkoopkosten bedragen € 2.799 meer dan begroot.

Er is voor € 1.900 minder uitgegeven aan kosten bijeenkomsten, er is € 3.953 meer uitgegeven aan reclame- en advertentiekosten, de representatiekosten bedragen € 844 minder uitgegeven dan begroot.

Er is € 1.566 aan kosten geweest waar geen budget voor was opgenomen.

De autokosten zijn begroot voor een bedrag van € 11.000 en er is een bedrag gebruikt van € 8.515. Dit is 2.485 minder dan begroot. In de begroting over 2017 is geen rekening gehouden met de huur van € 2.200 voor transportmiddelen en zijn de overige kosten lager dan begroot voor een bedrag van € 4.685, waarvan € 3.434 aan de kosten voor onderhoud is toe te rekenen.

De kantoorkosten zijn € 4.384 minder dan begroot.

De kosten van drukwerk/kopieën bedragen € 3.858 minder dan begroot. De kosten van de telecommunicatie bedragen € 479 minder dan begroot. De kosten van automatisering zijn in 2017 € 1.069 meer dan begroot. Dit is mede ontstaan door de uitgaven waarvoor een bestemmingsreserve automatisering aanwezig is. In 2017 is van deze bestemmingsreserve een bedrag vrijgevallen van € 5.947. Voor de porti kosten is er € 2.430 minder uitgegeven dan begroot. Voor de overige kosten is er € 1.314 meer uitgegeven dan begroot.

De algemene kosten zijn € 417 minder dan begroot.

In de begroting is een bedrag opgenomen voor accountantskosten, administratiekosten, salaris-administratie en advieskosten van € 20.500. De werkelijke kosten hiervoor bedragen € 14.580. Er is € 5.920 minder uitgegeven dan begroot, voor administratieve- en juridische ondersteuning.

Aan advieskosten is € 7.198 meer uitgegeven dan gebudgetteerd.

Voor het overige is er totaal € 1.695 minder uitgegeven dan begroot.

De kosten van de boodschappenservice zijn € 3.414 meer dan begroot.

In de begroting is met deze nieuwe dienst geen rekening gehouden.

3. OVERIGE GEGEVENS



3.1 Bestemming van het resultaat over het boekjaar 2016

De jaarrekening 2016 is vastgesteld in de bestuursvergadering, gehouden in maart 2017. Het bestuur heeft de bestemming van het resultaat vastgesteld conform het daartoe gedane voorstel.

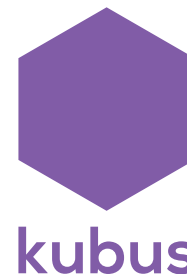
3.2 Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2017

Vooruitlopend op het besluit van het bestuur stellen wij de bestemming met betrekking tot het resultaat over het boekjaar 2017 voor:

	€
Resultaat	88.760
Toevoeging ten gunste van de bestemmingsreserve deskundigheid bevordering personeel	-20.000
Toevoeging ten laste van de egalisatiereserve Purmerend	263
Toevoeging ten gunste van de continuïteitsreserve	-224.876
Toename van de algemene reserves	<u>-155.853</u>

3.3 Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum om te vermelden.



CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur van Regionale Stichting WonenPlus

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2017

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2017 van Regionale Stichting WonenPlus te Purmerend gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Regionale Stichting WonenPlus per 31 december 2017 en van het resultaat over 2017 in overeenstemming met de in Nederland geldende RjK C1 voor Organisaties zonder winststreven.

De jaarrekening bestaat uit:

- de balans per 31 december 2017;
- de staat van baten en lasten over 2017; en
- de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Regionale Stichting WonenPlus zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

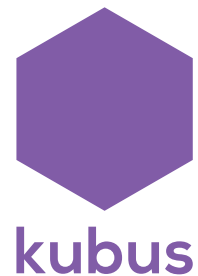
Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarverslag andere informatie, die bestaat uit:

- het bestuursverslag;

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.



Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van het bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met de in Nederland geldende RjK C1.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met de in Nederland geldende RjK C1. In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de stichting in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de stichting te liquideren of de activiteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is. Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

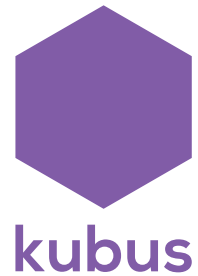
Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de entiteit;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;



- het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een stichting haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen;
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Wij communiceren met de met governance belaste personen onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Dordrecht, 27 maart 2018

Accountantskantoor KUBUS Dordrecht,

Drs. A.L. Spruit RA