

**Stichting SamenDoen Leerdam & Zederik**

gevestigd te Leerdam

Rapport inzake de  
**Jaarrekening 2019**

## **Inhoudsopgave**

	Pagina
<b>Bestuursverslag</b>	<b>2</b>
<b>Jaarrekening</b>	
Balans per 31 december 2019	8
Staat van baten en lasten over 2019	9
Kasstroomoverzicht over 2019	10
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	11
Toelichting op de balans per 31 december 2019	14
Toelichting op de staat van baten en lasten over 2019	17
<b>Overige gegevens</b>	
Verwijzing naar de accountantsverklaring	22
Statutaire regeling omtrent de bestemming van de winst	22

## **Bestuursverslag**

### **1. Bestuursverslag**

#### **1.1 Algemeen**

Op 1 januari 2019 is de nieuwe gemeente Vijfheerenlanden formeel van start gegaan. Ook binnen deze nieuwe gemeente heeft de Stichting Samendoen een centrale plaats binnen het sociaal domein. Erkenning van onze positie heeft onder andere een plaats gekregen via het overleg met de gemeente over afstemming en harmonisatie van activiteiten binnen Vijfheerenlanden. De Stichting SamenDoen Leerdam en Zederik en de Stichting Welzijn Vianen trekken hierbij, waar mogelijk, samen op.

#### **Missie: Iedereen doet er toe!**

De missie van Samendoen is: Iedereen doet ertoe! De drijfveer van SamenDoen is om de inwoner in beweging te brengen om zo (zijn) sterke kanten aan te spreken en zelfvertrouwen op te bouwen. Op die manier kan hij zichzelf ontwikkelen, regie voeren over zijn eigen leven en een betrokken netwerk hebben. Hierdoor kan hij iets doen voor een ander en/of kan hij actief deelnemen aan de samenleving. SamenDoen vraagt van inwoners met een ondersteuningsvraag zich in te zetten om doelen te behalen en te zorgen voor een balans tussen 'halen en brengen' (wederkerigheid). Het is de overtuiging van SamenDoen dat dit kan bijdragen aan het gevoel van eigenwaarde, zingeving en 'ertoe doen'.

#### **Doelstelling Stichting**

De statutaire doelstelling van de Stichting SamenDoen is: het versterken van de eigen kracht en het netwerk van de inwoners van haar werkgebied en het (doen) organiseren van informele zorg, gezondheidsbevordering en talentontwikkeling. Ze zorgt ervoor dat individuen, instellingen, wijken en kernen samenwerken op gemeentelijk niveau. Dit alles in de ruimste zin van het woord.

#### **Governancecode**

SamenDoen werkt volgens de principes van de Governancecode van de Brancheorganisatie Sociaal Werk Nederland. De tekst hiervan staat opgenomen op onze website ([www.samendoen.expert](http://www.samendoen.expert)).

### **1.2 Stand van zaken**

De basis van SamenDoen is op orde.

- SamenDoen heeft een bevlogen professioneel team. Het team heeft de drive om een succes te maken van haar maatschappelijke opdracht. Dat doen we samen, omdat we daardoor meer kunnen bereiken dan alleen. Elke medewerker draagt bij aan het welzijn van inwoners vanuit eigen rollen, verantwoordelijkheden en kwaliteiten.
- De bedrijfsprocessen zijn op orde (zoals AVG, kwaliteit, ICT en cliëntvolgsysteem).
- SamenDoen behaalde in 2019 meer resultaten dan afgesproken. Ze bespreekt dilemma's en komt met voorstellen voor verbetering.

Doelen en resultaten die waren afgesproken met de gemeente zijn ruimschoots behaald.

Stakeholders zijn tevreden.

- Inwoners zijn tevreden over de geboden ondersteuning, omdat deze vraaggericht en op maat is. We staan naast de inwoner.
- Netwerkpartners zijn tevreden over de samenwerking. Wij worden ervaren als een partner die verbindt, samenwerkt en kwaliteiten van partners benut. Dit is het resultaat van jarenlang investeren vanuit SamenDoen i.s.m. de gemeente.

SamenDoen vervult een verbindende en vernieuwende rol. Voorbeelden:

- Ontwikkelplekken in de zorg.
- Mantelzorgondersteuning vanuit thuiszorg.

SamenDoen en Welzijn Vianen liggen op schema met de harmonisatie van de dienstverlening aan inwoners VHL-breed. Voorbeelden:

- Een VHL-brede multidisciplinaire werkgroep (fysiek en sociaal domein) voor de ondersteuning van inwonersinitiatieven.
- Een VHL-breed ondersteuningsaanbod voor mantelzorgers.
- Binnen VHL is sprake van een redelijk eenduidige manier van cliëntondersteuning.

### **1.3 Activiteiten en resultaten**

SamenDoen heeft in 2019 i.s.m. ketenpartners de volgende (verkort weergegeven) activiteiten uitgevoerd en resultaten behaald in Leerdam en Zederik:

#### **1.3.1 Werk**

SamenDoen ondersteunt inwoners met een grote afstand tot de arbeidsmarkt / maatschappij, met als doel maatschappelijk actief te worden of aan het werk te komen. In dit kader zoekt en creëert ze ontwikkel- en werkplekken op maat.

Er zijn 92 mensen met een (grote) afstand tot de arbeidsmarkt begeleid waarvan 48 zijn doorgestroomd naar een ontwikkelplek of vrijwilligerswerk en 20 naar betaald werk of een traject naar werk.

#### **1.3.2 Inkomen en cliëntondersteuning**

SamenDoen ondersteunt inwoners met een hulpvraag op sociaal gebied, zoals welzijn & welbevinden, zorg & ondersteuning, financiën & administratie en wonen.

In 2019 zijn 146 signalerende huisbezoeken bij ouderen afgelegd door vrijwilligers. Bij 102 van hen heeft de cliëntadviseur contact opgenomen om ondersteuning op maat te bieden en de weg te wijzen naar voorzieningen/regelingen. Er zijn 112 inwoners ondersteund op het gebied van zelfredzaamheid en/of is de weg gewezen naar voorzieningen/regelingen. Er zijn 83 inwoners door vrijwilligers ondersteund bij financiën en administratie.

#### **1.3.3 Mantelzorgondersteuning**

SamenDoen ondersteunt (over)belaste mantelzorgers (iemand die voor zijn dierbare(n) zorgt) en organiseert vraaggericht activiteiten voor deze doelgroep.

In 2019 zijn 940 mantelzorgers geregistreerd bij SamenDoen. Bij 172 (over)belaste mantelzorgers is ondersteuning op maat geboden (individueel en collectief). Vaak is hen de weg gewezen naar voorzieningen/regelingen.

De (over)belasting van mantelzorgers is met bijna 20% afgenomen t.o.v. 2018.

546 Mantelzorgers ontvingen een mantelzorgwaardering en 98 mantelzorgers namen deel aan de Week van de Mantelzorg.

#### **1.3.4 Vrijwilligers**

SamenDoen zet vraaggericht vrijwilligers in op basis van hun passie, talenten en mogelijkheden. Ook organiseert ze activiteiten, gericht op het vinden, binden en boeien van vrijwilligers.

In 2019 zijn 215 vrijwilligers (maatjes, coaches, thuisadministratie, signalerend huisbezoek, burgerinitiatieven, werkgroepen) en 92 flitsvrijwilligers ondersteund, die hebben bijgedragen aan het versterken van zelfredzaamheid, sociale cohesie en inwonersinitiatieven. Er zijn 130 hulpvragers gekoppeld aan een vrijwilliger of andere oplossing.

### **1.3.5 Inwonersinitiatieven**

SamenDoen ondersteunt inwoners bij het opzetten en borgen van een inwonersinitiatief. Ook organiseert ze bijeenkomsten, zodat initiatiefnemers elkaar inspireren, van elkaar leren en verbonden zijn met de juiste netwerkpartners.

In 2019 zijn 13 inwonersinitiatieven ondersteund. De meesten daarvan ontwikkelen zich tot een waardevol initiatief dat meerwaarde biedt voor (kwetsbare) mede-inwoners.

### **1.3.6 Samenleven & SamenOpvoeden**

SamenDoen brengt een beweging op gang voor het bevorderen van de sociale cohesie tussen culturen en voor preventieve opvoedondersteuning. Dit doet SamenDoen door inwoners vanuit de visie van SamenLeven & Samen Opvoeden te ondersteunen met het organiseren van activiteiten met een maatschappelijke impact en door het ondersteunen van sociale inwonersinitiatieven. Hierdoor gaan steeds meer mensen zich ontwikkelen en worden zij maatschappelijk actief. Daarnaast ondersteunt SamenDoen kwetsbare inwoners met een hulpvraag op verschillende leefgebieden, zoals sociaal isolement, taal, schulden, opvoeden en participatie.

Er zijn 8 inwonersinitiatieven gestart vanuit Samenleven & SamenOpvoeden waaraan ruim 800 inwoners hebben meegedaan, 10 activiteiten georganiseerd door de werkgroep SamenLeven met ruim 1.300 deelnemers en 12 activiteiten georganiseerd door de werkgroep SamenOpvoeden met ruim 800 deelnemers.

De werkgroep SamenLeven bestaat uit 17 leden, 29 vaste vrijwilligers, meer dan 50 ketenpartners en 60 flitsvrijwilligers (worden af en toe ingezet). De werkgroep SamenOpvoeden bestaat uit 8 leden, 18 vaste vrijwilligers, meer dan 40 ketenpartners en 35 flitsvrijwilligers. Er zijn 79 inwoners ondersteund bij 186 hulpvragen d.w.z. gemiddeld 2 tot 3 hulpvragen per hulpvrager.

### **1.3.7 Buurtsportcoaches en Gezond in Leerdam**

SamenDoen bevordert gezondheid door zo veel mogelijk inwoners (van jong tot oud) in beweging te krijgen en te houden. Vanuit de vraag ontwikkelt SamenDoen nieuwe beweegactiviteiten en zorgen ze voor borging bij netwerkpartners.

In 2019 zijn ruim 2.500 kinderen, jongeren, volwassenen en ouderen in beweging gekomen door activiteiten vanuit de buurtsportcoaches en Gezond in Leerdam (zoals wandelen, sporten na school en tijdens vakanties, fitheidstesten en individuele ondersteuning).

### **1.3.8 Sport & cultuur op en na school**

SamenDoen richt zich op sport- en cultuuronderwijs op basisscholen en op het voortgezet onderwijs. Dit doet ze zodanig dat scholen kunnen voldoen aan de onderwijsdoelen voor sport en cultuur. Daarnaast organiseert SamenDoen naschoolse- en vakantieactiviteiten voor schoolkinderen. Dit alles met als doel dat sport en cultuur toegankelijk zijn voor alle kinderen en dat zij vervolgens doorstromen naar het lokale aanbod.

De meeste kinderen/jongeren in Leerdam (basisonderwijs, De Joost en SKCN) doen mee aan activiteiten op het gebied van Sport en Cultuur op en na school.

### **1.3.9 Maatschappelijke Diensttijd**

Jongeren kunnen bij SamenDoen terecht voor Maatschappelijke Diensttijd (MDT). Tijdens dit traject gaan zij aan de slag met hun persoonlijke ontwikkeling en beroepskeuze. Dat doen ze met professionele ondersteuning: samen als groep en individueel. Snuffelstages vormen een belangrijk onderdeel van het traject. Uitkomst van MDT moet zijn dat deelnemers weten welke keuze ze gaan maken voor de toekomst.

Er is een programma ontwikkeld voor jongeren voor 6 maanden voor 20-24 uur per week. Ook is een netwerk opgebouwd om maatschappelijke diensttijd (MDT) succesvol uit te voeren. In oktober 2019 is een groep gestart als pilot. SamenDoen is koploper in deze landelijke tranche van MDT.

## **1.4 Organisatie**

SamenDoen vervult haar maatschappelijke opdracht met een bevlogen team van 25 medewerkers/professionals (14 fte) verdeeld over drie teams: Sociaal Werk, Sport en Cultuur en het Bureau/frontofficeteam. Het team wordt bij haar maatschappelijke opdracht ondersteund door ruim 200 betrokken en enthousiaste vrijwilligers en inwoners. De dagelijkse leiding is in handen van een directeur-bestuurder. Zij wordt hierin ondersteund door een Raad van Toezicht van 5 leden.

In 2019 lag de focus op integraal werken vanuit het Sociaal Lokaal, harmonisatie met Welzijn Vianen en de implementatie van een nieuw cliëntvolgsysteem. Ook is in 2019 een Personeel Vertegenwoordiging opgericht.

### **Raad van Toezicht**

De Stichting SamenDoen heeft een Raad van Toezicht, bestaande uit vijf personen. De leden van de Raad van Toezicht hebben geen recht op salaris, wel ontvangen zij vacatiegelden tot een maximum van € 1500,- per jaar.

Samenstelling per 31 december 2019:

- Rienk van Splunder: voorzitter met het aandachtsgebied bestuurlijke- en politieke verhoudingen
- Guus Boogaard: vicevoorzitter en secretaris met het aandachtsgebied juridische, procedurele en personeelszaken:
- Gerrit Ordelman: lid met het aandachtsgebied financiële en economische zaken.
- Rob van Mook: lid met het aandachtsgebied technologische innovatie en ICT.
- Chantal van Cappelleveen: lid met het aandachtsgebied Sociaal Domein en innovatie.

In oktober vond de jaarlijkse zelfevaluatie plaats, zijn de scholingswensen geïnventariseerd en zijn lijnen uitgezet voor 2020.

Met instemming van de gemeente Vijfheerenlanden zijn Guus Boogaard, Rob van Mook en Rienk van Splunder in december van dit jaar voor een tweede (en statutair laatste) termijn herbenoemd.

Relevante hoofd -en nevenfuncties leden Raad van Toezicht per 31 december 2019

- Rienk van Splunder: gepensioneerd. Nevenfuncties: voorzitter Stichting Kringloop Vijfheerenlanden Leerdam.
- Guus Boogaard: advocaat. Nevenfuncties: vicevoorzitter Bedrijvenkring Leerdam, secretaris Stichting Marketing Leerdam Glasstad.
- Rob van Mook: zelfstandig ICT adviseur en interim/projectmanager ICT.
- Gerrit Ordelman: gepensioneerd. (Neven)functies: interim bestuurder en bestuurder dorpshuis.
- Chantal van Cappelleveen: interim (verander)manager, adviseur en coach Sociaal Domein. Specialisatie verandermanagement en innovatie.

## **1.5 Corona**

In deze paragraaf wordt toegelicht welk financieel risico SamenDoen loopt door Corona.

### **Inkomsten**

In 2020 heeft iedereen te maken met Corona. De Corona uitbraak en maatregelen die genomen zijn, hebben tot gevolg dat de nood in de samenleving toeneemt en verandert. In samenwerking met gemeente Vijfheerenlanden, Stichting Welzijn Vianen, het Sociaal Team en andere ketenpartners, heeft SamenDoen haar dienstverlening hier op aangepast. Dit met de volledige inzet van vrijwilligers, het team en de directeur-bestuurder. De gemeente kan door deze aanpassing van dienstverlening haar kwetsbare inwoners (blijven) ondersteunen en nieuwe hulpvragen beantwoorden. En dat is de rol die ze wil vervullen voor haar inwoners ten tijde van de Corona crisis. Daarom heeft ze toegezegd soepel om te willen gaan met de resultaatafspraken 2020. Dit betekent dat de inkomsten niet in gevaar komen voor SamenDoen.

## Kosten

SamenDoen loopt het risico dat medewerkers gaan uitvallen door Corona. Om dit op te vangen zal SamenDoen € 65.000 reserveren overeenkomend met kosten voor één formatieplaats. Voor het overige verwacht SamenDoen Dat de financiële continuïteit vooralsnog gewaarborgd is.

## **1.6 Financiering**

De financiering bestond in 2019 uit (in 2019) toegekende subsidiegelden van de (voormalige) gemeenten Leerdam en Zederik. De (financiële) continuïteit is gewaarborgd tot 1 januari 2021 door middel van subsidiebeschikkingen van de gemeente Vijfheerenlanden. De liquide middelen die op een bepaald moment niet direct nodig zijn, worden overgeboekt naar een depositorekening. Er worden geen beleggingen gedaan.

Over 2019 was een positief resultaat gerealiseerd van € 149.702 In overleg met de accountant is een bestemmingsreserve van € 65.000 (1 fte) gevormd. Dit om eventuele extra personele- en/of algemene kosten vanwege de Corona-situatie (ICT voorzieningen voor thuiswerken, etc.) op te vangen.

Eveneens in overleg met de accountant was SamenDoen voornemens de rest van het overschot toe te voegen aan het eigen vermogen. De gemeente heeft echter aangegeven dat op grond van regelgeving 'het resterend bedrag op de subsidie' moet worden teruggestort. Omdat onduidelijk is om welk bedrag het hier gaat, omdat immers aan alle in de verstrekte subsidies genoemde doelen werd voldaan én terugstorten bovendien ernstige gevolgen kan hebben voor de liquiditeitspositie van Samendoen hebben directie en Raad van Toezicht de gemeente voorgesteld om in overleg tot een structurele oplossing te komen. Om die reden is het restant bedrag van de subsidie separaat als "nog te verdelen resultaat" op de balans opgenomen.

## **1.7 Een woord van dank**

Directie en Raad van Toezicht zijn de vrijwilligers en het team van professionals van SamenDoen zeer erkentelijk voor hun inzet en betrokkenheid in het verslagjaar. Erkentelijkheid spreken wij ook uit naar College en Raad van onze nieuwe gemeente voor het in onze stichting geschonken vertrouwen.

## **Jaarrekening**



**Stichting SamenDoen Leerdam & Zederik  
Leerdam**

**Balans per 31 december 2019**

*(na voorstel resultaatverdeling)*

		31-12-2019		31-12-2018	
		€	€	€	€
<b>Activa</b>					
<b>Vaste activa</b>					
<b>Materiële vaste activa</b>	1				
Inventarissen			25.840		33.048
<b>Vlottende activa</b>					
<b>Vorderingen</b>					
Overige vorderingen en overlopende activa	2		34.151		33.596
<b>Liquide middelen</b>	3		460.361		223.386
			<u>520.352</u>		<u>290.030</u>
<b>Passiva</b>					
<b>Stichtingsvermogen</b>	4		232.653		82.951
<b>Kortlopende schulden</b>					
Crediteuren		131.204		61.703	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	5	47.462		51.359	
Overige schulden en overlopende passiva	6	109.033		94.017	
		<u>287.699</u>		<u>207.079</u>	
			<u>520.352</u>		<u>290.030</u>

Staat van baten en lasten over 2019

		Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
		€	€	€
<b>Baten</b>	7	1.263.516	1.138.421	1.176.837
<b>Lasten</b>				
Kosten uitbesteed werk		62.127	82.084	93.830
Personeelskosten	8	820.431	823.258	817.064
Afschrijvingen	9	12.027	10.370	10.534
Overige bedrijfskosten	10	218.630	221.337	258.377
<b>Totaal van som der kosten</b>		1.113.215	1.137.049	1.179.805
<b>Totaal van bedrijfsresultaat</b>		150.301	1.372	-2.968
Rentelasten en soortgelijke kosten	11	-599	-880	-779
<b>Totaal van netto resultaat</b>		149.702	492	-3.747

Kasstroomoverzicht over 2019

	2019	2018
	€	€
<b>Totaal van kasstroom uit operationele activiteiten</b>		
Bedrijfsresultaat	150.301	-2.968
<i>Aanpassingen voor</i>		
Afschrijvingen	12.027	10.534
<i>Verandering in werkkapitaal</i>		
Afname (toename) van overige voorde- ringen	-4.824	-4.019
Overlopende activa	4.269	-17.730
Toename (afname) van overige schul- den	80.620	43.302
	80.065	21.553
<b>Totaal van kasstroom uit bedrijfsoperaties</b>	242.393	29.119
Betaalde interest	-599	-779
<b>Totaal van kasstroom uit operationele activiteiten</b>	241.794	28.340
<b>Totaal van kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>		
Verwerving van materiële vaste activa	-4.819	-22.174
<b>Totaal van toename (afname) van geldmiddelen</b>	236.975	6.166
<b>Verloop van toename (afname) van geldmiddelen</b>		
Geldmiddelen aan het begin van de peri- ode	223.386	217.220
Toename (afname) van geldmiddelen	236.975	6.166
Geldmiddelen aan het einde van de peri- ode	460.361	223.386

## **Grondslagen van waardering en resultaatbepaling**

### ***Informatie over de rechtspersoon***

#### **Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister**

Stichting SamenDoen Leerdam & Zederik is feitelijk gevestigd op Industrieweg 16, 4143 HP te Leerdam Nederland, is statutair gevestigd in Leerdam en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 41119720.

#### ***Algemene toelichting***

##### **De belangrijkste activiteiten van de rechtspersoon**

De Stichting SamenDoen Leerdam & Zederik heeft ten doel: het versterken van de eigen kracht en het netwerk van inwoners van haar werkgebied en het (doen) organiseren van informele zorg, gezondheidsbevordering en talentontwikkeling. Ze zorgt ervoor dat individuen, instellingen, wijken en kernen samenwerken op het gemeentelijke niveau. Dit alles in de ruimste zin van het woord.

De stichting opereert hierbij, zonder andere maatschappelijke aandachtsgebieden uit het oog te verliezen, onder meer op het gebied van:

- zorg en (mantelzorg)ondersteuning;
- vrijwilligers, werk en participatie;
- beweging en sport;
- cultuur;
- educatie en taal;
- jeugd- en jongerenwerk;
- wijk- en buurtbeheer;
- exploiteren van een activiteitencentrum.

Door een op 4 januari 2018 doorgevoerde statutenwijziging voldoet de Stichting aan de voorwaarden voor een ANBI-status.

##### **Informatieverschaffing over continuïteit**

Stichting SamenDoen Leerdam & Zederik is voor zijn voortbestaan nagenoeg volledig afhankelijk van gemeentelijk subsidies en beleid. Ondanks het positieve eigen vermogen van Stichting SamenDoen Leerdam & Zederik, zou bij het wegvallen van de gemeentelijke subsidies er vrijwel direct een onzekerheid van materieel belang ontstaan over de continuïteit van het geheel van de werkzaamheden. Het bestuur heeft goede contacten met de betrokken gemeenten en een samenwerkingsovereenkomst tot 2020, zodat thans geen enkele indicatie is over het wegvallen van de belangrijkste subsidiestromen.

##### ***Algemene grondslagen voor verslaggeving***

##### **De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld**

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de stellige uitspraken van de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggevingen. Bij het opmaken van de jaarrekening is in het bijzonder richtlijn (C1) Kleine organisaties-zonder-winststreven gevolgd.

Activa en verplichtingen worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. In de balans en de staat van baten en lasten zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

### **Informatieverschaffing over afwijkingen in bedragen van het voorgaande boekjaar als gevolg van een herziening**

De ontvangsten en uitgaven ten behoeve van de mantelzorgwaardering zijn aan elkaar gelijk en zijn in de jaarrekening opgenomen als baten met saldo 0 in plaats van hetzelfde bedrag als baten en lasten. De vergelijkende cijfers met 2018 wijken daarmee op dit punt af van de jaarrekening 2018.

#### **Grondslagen**

##### **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.

Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

##### **Vorderingen**

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Als de ontvangst van de vordering is uitgesteld op grond van een verlengde overeengekomen betalingstermijn wordt de reële waarde bepaald aan de hand van de contante waarde van de verwachte ontvangsten en worden er op basis van de effectieve rente rente-inkomsten ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Vooruitontvangen subsidies / te ontvangen subsidies:

Veel subsidies hebben een looptijd langer dan een kalenderjaar. Het verschil tussen het door de donor (subsidieverstrekker) in een kalenderjaar betaalde voorschot en in datzelfde kalenderjaar besteed projectgeld (gerealiseerde subsidiebatens) wordt in de balans als 'Vooruitontvangen subsidies' getoond. Indien de gerealiseerde subsidiebatens hoger zijn dan het voorschot van de donor wordt een vordering in de balans verwerkt onder 'Te ontvangen subsidies'.

##### **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 geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

##### **Grondslagen voor de bepaling van het resultaat**

Het saldo van de baten en lasten wordt berekend door het verschil van de aan het jaar toe te rekenen baten verminderd met de lasten die nodig zijn om deze te realiseren.

##### **Subsidiebatens**

Subsidiebatens worden toegerekend op basis van de gerealiseerde (in-)directe bestedingen aan de doelstelling binnen de in de subsidiebeschikking vastgelegde kaders.

##### **Lasten**

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

### **Kasstroomoverzicht**

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen. Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten. Transacties waarbij geen instroom of uitstroom van kasmiddelen plaatsvindt, zijn niet in het kasstroomoverzicht opgenomen.

**Toelichting op de balans per 31 december 2019**

**Vaste activa**

**1 Materiële vaste activa**

Het verloop gedurende het boekjaar kan als volgt worden weergegeven:

	<u>Inventarissen</u>
	€
<u>Stand per 1 januari 2019</u>	
Verkrijgings- of vervaardigings- prijs	80.501
Cumulatieve afschrijvingen	-47.453
	<hr/>
Boekwaarde per 1 januari 2019	33.048
	<hr/> <hr/>
Mutaties	
Investeringen	4.819
Afschrijvingen	-12.027
	<hr/>
Saldo mutaties	-7.208
	<hr/> <hr/>
<u>Stand per 31 december 2019</u>	
Verkrijgings- of vervaardigings- prijs	85.320
Cumulatieve afschrijvingen	-59.480
	<hr/>
Boekwaarde per 31 december 2019	25.840
	<hr/> <hr/>

**Vlottende activa**

**Vorderingen**

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€

**2 Overige vorderingen en overlopende activa**

Vooruitbetaalde kosten	20.349	24.618
Overige subsidies/bijdragen te ontvangen	13.802	8.978
	<u>34.151</u>	<u>33.596</u>

**3 Liquide middelen**

Rabobank	373.462	223.229
ABN AMRO Bank N.V.	84.901	32
Kas	1.998	125
	<u>460.361</u>	<u>223.386</u>

**4 Stichtingsvermogen**

In onderstaand overzicht is het verloop van het eigen vermogen weergegeven:

	Bestem- mingsreserve Corona	Algemene re- serve	Onverdeeld resultaat	Totaal
	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2019	-	82.951	-	82.951
Mutatie uit resultaatverdeling	65.000	-	84.702	149.702
Stand per 31 december 2019	<u>65.000</u>	<u>82.951</u>	<u>84.702</u>	<u>232.653</u>

**Kortlopende schulden**

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
<b>5 Belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Loonheffingen	43.934	51.359
Pensioenen	3.528	-
	<u>47.462</u>	<u>51.359</u>



**Stichting SamenDoen Leerdam & Zederik  
Leerdam**

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
<b>6 Overige schulden en overlopende passiva</b>		
Gemeente Leerdam & Vijfheerenlanden	36.520	11.560
Reservering vakantiegeld	28.573	35.372
Reservering loopbaan	18.732	15.649
Reservering verlofuren	6.299	14.744
Accountantskosten	14.000	12.760
Nog te betalen bedragen	4.079	3.932
Nettolonen	830	-
	<u>109.033</u>	<u>94.017</u>

**Niet in de balans opgenomen rechten, verplichtingen en regelingen**

*Informatieverschaffing over niet in de balans opgenomen verplichtingen*

Gemeente Vijfheerenlanden (VHL) huurt Sociaal Lokaal Leerdam van Avres (als hoofdhuurder) voor het huisvesten haar Sociale Team en een aantal belangrijke ketenpartners te weten SamenDoen, Vluchtelingenwerk, St. Jeugd en Jongerenwerk Midden-Holland en Vraagwijzer NAH. SamenDoen huurt op haar beurt van gemeente VHL werkruimte bij Sociaal Lokaal Leerdam voor haar medewerkers. Het huurbedrag dat SamenDoen moet betalen aan gemeente VHL bedraagt 20.000,- euro per jaar. Vanwege dubbele huur tot oktober 2019 hoeft SamenDoen geen huur te betalen aan de gemeente over kwartaal 1 t/m 3 van 2019. Vanaf het 4e kwartaal van 2019 betaalt SamenDoen 5.000 euro huur aan de gemeente. Afgesproken is om deze huur in mindering te brengen op de subsidies. Andere huisvestingskosten zoals gas, water, elektra, schoonmaak en frontoffice, worden eind 2019 verdeeld over Avres, gemeente VHL en SamenDoen. De gemeente is op dit moment nog bezig met het opstellen van een gebruikers- of huurovereenkomst.

Daarnaast is de Stichting een overeenkomst aangegaan met een softwareleverancier, welke opzegbaar is 6 maanden voor oktober 2019. De overeenkomst zal anders stilziggend worden verlengd met 3 jaar. De jaarlijkse kosten voor de afgenomen software inclusief beheer en ondersteuning bedragen € 23.160. De verplichting loopt af op 18 oktober 2019.

**Toelichting op de staat van baten en lasten over 2019**

**7 Baten**

	Realisatie 2019 €	Begroting 2019 €	Realisatie 2018 €
<b>Subsidies en bijdragen</b>			
Subsidie inkomsten Regulier Welzijnswerk Leerdam	748.034	709.799	670.258
Subsidie inkomsten Combinatiefunctionarissen	201.213	164.000	164.000
Subsidie inkomsten Regulier Welzijnswerk Zederik	120.500	120.500	120.500
Subsidie inkomsten Gezond in Leerdam en Buurtsportcoaches	77.288	77.288	70.950
Subsidie inkomsten SamenLeven & SamenOpvoeden	54.834	46.834	56.102
Overige bijdragen	61.647	20.000	95.027
	<u>1.263.516</u>	<u>1.138.421</u>	<u>1.176.837</u>

De Stichting heeft met ingang van 2018 subsidies ontvangen op basis van voorlopige beschikkingen. Vaststelling daarvan zal plaatsvinden door de subsidieverstrekker in de loop van 2019 op basis van de in te dienen onderliggende jaarrekening voorzien van een accountantsverklaring en het bestuursverslag. Daarnaast dient de Stichting conform de subsidievoorwaarden minimaal eens per 4 maanden rapportages op te leveren, waarbij minimaal wordt ingegaan op:

- De behaalde resultaten en de hiervoor geleverde inspanningen en prestaties (resultaatsverplichting versus inspanningsverplichting), zo veel mogelijk vertaald naar het maatschappelijke effect en te bereiken doelen;
- Een toelichting op de eventuele afwijkingen tussen nagestreefde/afgesproken resultaten en doelen en uiteindelijke nehaalde resultaten en doelen;
- Knelpunten, aanbevelingen en beleidsvoornemens.

	Realisatie 2019 €	Begroting 2019 €	Realisatie 2018 €
<b>8 Personeelskosten</b>			
Lonen	613.100	595.468	587.818
Sociale lasten en pensioenlasten	169.901	171.028	169.039
Overige personeelsbeloningen	37.430	56.762	60.207
	<u>820.431</u>	<u>823.258</u>	<u>817.064</u>

**Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)**

De bezoldiging van de leden van de Raad van Bestuur (en overige topfunctionarissen) over het jaar 2019 is als volgt:

**Leidinggevende topfunctionarissen met bezoldiging boven € 1.700**

Functie (functienaam)	S.H. Smeenk Directrice
In dienst vanaf (datum begin functievervulling)	1-mrt-16
In dienst tot (datum einde functievervulling)	heden
(Fictieve) dienstbetrekking?	Ja
Deeltijdfactor (minimaal 0,025 fte)	89%
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	74.254
Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn	7.742
Totaal bezoldiging	<b>81.996</b>
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	172.444

**Vergelijkende cijfers 2018**

(Fictieve) dienstbetrekking?	Ja
Deeltijdfactor (minimaal 0,025 fte)	89%
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	73.390
Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn	7.729
Totaal bezoldiging	<b>81.119</b>
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	168.210

**Toeziethoudende topfunctionarissen met bezoldiging onder € 1.700**

Naam	Functie
K.I. van Splunder	Voorzitter RvT
G.W. Boogaard	Vice-voorzitter RvT
R.R.J. van Mook	Lid RvT
G.H. Ordeman	Lid RvT
C.D.V. van Cappelleveen	Lid RvT

**Toelichting**

Het bezoldigingsmaximum voor de Raad van Bestuur bedraagt € 194.000. Dit maximum wordt niet overschreden door de Raad van Bestuur.

Het bijbehorende bezoldigingsmaximum voor de voorzitter van de Raad van Toezicht bedraagt € 29.100 en voor de overige leden van de Raad van Toezicht € 19.400. Deze maxima worden niet overschreden.

**Stichting SamenDoen Leerdam & Zederik  
Leerdam**

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
	€	€	€
<b>Lonen</b>			
Brutolonen en -salarissen	626.876	595.468	632.413
Reservering bovenwettelijk verlof	-7.916	-	-
	<u>618.960</u>	<u>595.468</u>	<u>632.413</u>
Ontvangen ziekengeld	-5.860	-	-44.595
	<u>613.100</u>	<u>595.468</u>	<u>587.818</u>

**Gemiddeld aantal werknemers**

2019

Gemiddeld aantal werknemers  
2018

Aantal  
15,93

Gemiddeld aantal werknemers

Aantal  
15,85

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
	€	€	€
<b>Sociale lasten en pensioenlasten</b>			
Premie werknemersverzekeringen	90.626	93.900	103.144
Premie ziekteverzuim	26.428	18.000	17.546
Pensioenlasten	52.847	59.128	48.349
	<u>169.901</u>	<u>171.028</u>	<u>169.039</u>

**Overige personeelsbeloningen**

Studie- en opleidingskosten	20.490	15.613	11.876
Reiskostenvergoeding	16.670	23.857	24.967
Transitie vergoeding	-	-	3.896
Kantinekosten	4.353	7.292	6.964
Wervingskosten	-	5.000	2.844
Overige personeelskosten	-4.083	5.000	9.660
	<u>37.430</u>	<u>56.762</u>	<u>60.207</u>

**9 Afschrijvingen**

Inventarissen	<u>12.027</u>	<u>10.370</u>	<u>10.534</u>
---------------	---------------	---------------	---------------

**Stichting SamenDoen Leerdam & Zederik  
Leerdam**

	Realisatie 2019 €	Begroting 2019 €	Realisatie 2018 €
<b>10 Overige bedrijfskosten</b>			
Huisvestingskosten	56.513	38.539	42.365
Verkoopkosten	13.708	20.239	26.303
Kantoorkosten	80.550	85.782	82.099
Algemene kosten	67.859	76.777	107.610
	<u>218.630</u>	<u>221.337</u>	<u>258.377</u>
<b>Huisvestingskosten</b>			
Huur	46.173	29.100	33.544
Gas, water en elektra	5.344	5.000	4.715
Vaste lasten	1.893	2.057	2.050
Overige huisvestingskosten	3.103	2.382	2.056
	<u>56.513</u>	<u>38.539</u>	<u>42.365</u>
<b>Verkoopkosten</b>			
Representatiekosten	12.959	19.225	25.906
Reclame- en advertentiekosten	735	1.000	305
Overige verkoopkosten	14	14	92
	<u>13.708</u>	<u>20.239</u>	<u>26.303</u>
<b>Kantoorkosten</b>			
Licentiekosten software	42.019	35.000	32.772
Kosten automatisering	18.481	22.483	22.826
Drukwerk	5.757	10.000	10.222
Porti	4.416	10.000	9.697
Kantoorbenodigdheden	3.220	4.904	3.720
Telefoonkosten	6.657	3.395	2.862
	<u>80.550</u>	<u>85.782</u>	<u>82.099</u>

**Stichting SamenDoen Leerdam & Zederik  
Leerdam**

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
	€	€	€
<b>Algemene kosten</b>			
Accountants-, administratie- en advieskosten	37.068	30.000	49.696
Overige inhuur derden algemeen	13.819	28.000	39.012
Kosten Raad van Toezicht	7.500	7.500	8.625
Abonnementen en contributies	2.884	5.000	3.267
Assurantiepremie	1.943	1.984	1.980
Overige algemene kosten	4.645	4.293	5.030
	<u>67.859</u>	<u>76.777</u>	<u>107.610</u>

**Financiële baten en lasten**

**11 Rentelasten en soortgelijke kosten**

Bankrente en -kosten	<u>599</u>	<u>880</u>	<u>779</u>
----------------------	------------	------------	------------

**Resultaatverwerking**

Het bestuur van de stichting stelt voor om het resultaat voor de omvang van € 65.000 te bestemmen voor extra kosten in verband met het Corona virus en het restant van het resultaat op te nemen als kortlopende schuld onder de noemer restitutie subsidie Gemeente Vijfheerenlanden

Leerdam, 19 mei 2020

Stichting SamenDoen Leerdam & Zederik

S.H. Smeenk  
Directeur-bestuurder

Leerdam,

Ondertekening Leden Raad van  
Toezicht:

G.H. Ordelman

G.W. Boogaard

K.I. van Splunder

R.R.J. van Mook

C.D.V. van Cappelleveen

**Overige gegevens**

*Verwijzing naar de accountantsverklaring*

Hiervoor wordt verwezen naar de hierna opgenomen verklaring.

*Statutaire regeling omtrent de bestemming van de winst*

Over de bestemming van het resultaat wordt in de statuten niets specifiek genoemd.

Wel is in de statuten opgenomen [onder artikel 13.5] dat de jaarrekening (en verantwoording) vergezeld gaat van een verklaring opgesteld door een accountant.