



*Koningin Wilhelmina Hof*

Ontmoetingscentrum

Essenkamp 35

3888 LL Uddel

T (0577) 40 20 10

E [info@koninginwilhelminahof.nl](mailto:info@koninginwilhelminahof.nl)

W [www.koninginwilhelminahof.nl](http://www.koninginwilhelminahof.nl)

IBAN NL04 RABO 0303 3208 26

KvK 41042532

**Stichting Ontmoetingscentrum  
Koningin Wilhelmina Hof,  
Uddel**

**Jaarstukken 2019**

## Inhoudsopgave

### **Jaarstukken**

Balans per 31 december 2019	2
Staat van baten en lasten over 2019	3
Toelichting	4
Samenstellingsverklaring	11

## Balans per 31 december 2019

	31 december 2019	31 december 2018
<i>(in euro's)</i>		
<b>Activa</b>		
<b>Vaste activa</b>		
<i>Materiële vaste activa</i>		
Bouwkundige voorzieningen	-	-
Aankleding en inrichting	4.065	4.577
Overige inventaris	<u>5.865</u>	<u>1.243</u>
	9.930	5.820
<b>Vlottende activa</b>		
<i>Vorderingen</i>		
Overlopende activa	2.634	1.401
<i>Liquide middelen</i>		
	62.183	55.822
	<u>74.747</u>	<u>63.043</u>
<b>Passiva</b>		
<b>Eigen vermogen</b>		
Algemene reserve	37.758	29.993
<b>Fondsen</b>		
Vervangingsfonds investeringen	19.269	19.269
Onderhoudsfonds laptops	<u>490</u>	<u>490</u>
	19.759	19.759
<b>Kortlopende schulden</b>		
Loonheffing	3.146	3.268
Overlopende passiva	<u>14.084</u>	<u>10.023</u>
	17.230	13.291
	<u>74.747</u>	<u>63.043</u>

## Staat van baten en lasten over 2019

	Werkelijk 2019	Begroting 2019	Werkelijk 2018
<i>(in euro's)</i>			
<b>Baten</b>			
Huuropbrengsten	1.926	1.770	1.711
Bruto-marge activiteiten	5.895	8.500	7.084
Opbrengst advertenties	420	-	560
Subsidies	114.029	114.029	114.029
Interest	-	-	-
Som der baten	122.270	124.299	123.384
<b>Lasten</b>			
Personeelskosten	78.855	81.656	79.127
Afschrijvingen	2.300	-	1.142
Huisvestingskosten	28.626	29.600	28.536
Algemene kosten	4.724	6.700	5.730
Som der lasten	114.505	117.956	114.535
<b>Saldo</b>	<b>7.765</b>	<b>6.343</b>	<b>8.849</b>

## Toelichting

### Algemeen

De Stichting is opgericht op 23 mei 1996 en is gevestigd te Uddel, in de gemeente Apeldoorn. Middels een akte van statutenwijziging d.d. 20 juli 2018 is de naam gewijzigd in Stichting Ontmoetingscentrum Koningin Wilhelmina Hof, is de grondslag nader omschreven en zijn de statuten voor het overige aangepast aan de gewijzigde organisatiestructuur en geactualiseerd.

Volgens artikel 3 van de statuten heeft de stichting ten doel het treffen van voorzieningen en het verlenen van diensten op het gebied van Zorg en Welzijn voor alle inwoners van het dorp Uddel die elkaar willen ontmoeten en/of zorg nodig hebben, in het bijzonder voor de oudere inwoners, waarbij voornamelijk wordt beoogd deze inwoners zo lang mogelijk in Uddel te laten wonen.

Zij tracht dit doel te bereiken door:

- Het mede ontwikkelen, exploiteren casu quo doen exploiteren van een ontmoetingscentrum van waaruit een aantal functies onder haar verantwoordelijkheid op het gebied van welzijn, zorg- en dienstverlening wordt vervuld;
- Het bevorderen en (doen) uitvoeren van alle activiteiten, die tot het verwezenlijken van het doel van de stichting kunnen leiden;
- Het samenwerken met andere instellingen met een dergelijk of aanverwant doel;
- Alle andere wettige middelen die rechtstreeks of zijdelings met het doel verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn, alles in de ruimste zin des woords.

De activiteiten van de stichting zijn feitelijk van start gegaan met de realisatie van het Zorgsteunpunt Koningin *Wilhelmina* Hof in april 1998.

### Verslaggevingsperiode

Deze jaarrekening heeft betrekking op het boekjaar 2019, dat is geëindigd op balansdatum 31 december 2019.

### Continuïteit

Deze jaarrekening is opgesteld, uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

### Gebruik van schattingen

Bij het opstellen van de jaarrekening hanteert het bestuur van de Stichting, in overeenstemming met algemeen geldende grondslagen, bepaalde schattingen en veronderstellingen die medebepalend zijn voor de opgenomen bedragen. De feitelijke resultaten kunnen van deze schattingen afwijken.

### Waarderingsgrondslagen voor de balans

#### *Materiële vaste activa*

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de historische aanschafwaarde, onder aftrek van de ontvangen bijdragen van derden. Over investeringen waarvoor geen bijdrage van derden is of wordt ontvangen en die door intensief gebruik aan slijtage onderhevig zijn wordt lineair afgeschreven op basis van een vast percentage van de historische aanschafwaarde. De afschrijvingspercentages zijn als volgt:

- Bouwkundige voorzieningen : 10
- Vloerbedekking en stoffering : 10
- Meubilair en overige inventaris : 20 – 33

#### *Bestemmingsfondsen*

De Stichting kent een aantal bestemmingsfondsen, die gevormd zijn ten behoeve van specifieke uitgaven.

***Overige activa en passiva***

De overige activa en passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

**Grondslagen voor de resultaatbepaling**

De baten en lasten worden verantwoord in het jaar waarop zij betrekking hebben, met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

De bruto-marge van de activiteiten wordt verantwoord als zijnde het verschil tussen de opbrengsten van de activiteiten, bestaande uit deelnemersbijdragen en de verkoop van koffie en thee, en de inkopen ten behoeve van de activiteiten.

## Balans per 31 december 2019

### Vaste activa

#### Materiële vaste activa

De samenstelling van de materiële vaste activa is als volgt:

	Bouwkundige voorzieningen	Aankleding en inrichting	Overige inventaris	Totaal
<i>(in euro's)</i>				
Aanschafwaarde investeringen	77.596	38.192	18.806	134.594
Af: Ontvangen bijdragen derden en afschrijvingen	77.596	34.127	12.941	124.664
Boekwaarde 31-12-2019	-	4.065	5.865	9.930
Boekwaarde 31-12-2018	-	4.577	1.243	5.820

### Vlottende activa

#### Overlopende activa

	31-12-2019	31-12-2018
<i>(in euro's)</i>		
Nog te ontvangen subsidies, giften en bijdragen	2.288	785
Te ontvangen interest	-	-
Te vorderen zaalhuur, maaltijden en consumpties	346	616
Overige nog te ontvangen bedragen	-	-
	2.634	1.401

#### Liquide middelen

	31-12-2019	31-12-2018
<i>(in euro's)</i>		
Kruisposten	-	93
Kassaldi	2.287	616
Rabobank, Rekening-courant	29.896	25.113
Rabobank, BedrijfsSparRekening	30.000	30.000
	62.183	55.822

**Eigen vermogen****Algemene reserve**

	2019
<i>(in euro's)</i>	
Saldo per 1 januari 2019	29.993
Bij: voordelig saldo baten en lasten 2019	7.765
Saldo per 31 december 2019	<u>37.758</u>

**Fondsen****Vervangingsfonds investeringen**

Hieronder is opgenomen het in 1999 door de Stichting Protestants Christelijke Woon- en Zorgcentra (thans Atlant Zorggroep) overgedragen Investeringsfonds Dagopvang Uddel. Dit vervangingsfonds zal naar verwachting worden aangewend bij de geplande verhuizing naar een nieuwe locatie in Uddel eind 2020 of begin 2021. Per die datum zal het bestaande huurcontract met Veluwonen worden stopgezet.

**Onderhoudsfonds laptops**

In 2011 is onder ondernemers uit Uddel en omstreken een sponsoractie gehouden voor de aanschaf van laptops ten behoeve van het geven van cursussen in computergebruik voor senioren. De actie heeft een bedrag van €5.040 opgebracht. Hiervan zijn 6 laptops met toebehoren aangeschaft voor in totaal een bedrag van €3.438. Het restantbedrag van €1.602 werd gereserveerd voor toekomstig onderhoud en voor aanschaf van extra laptops of software als daaraan behoefte bestaat. Ultimo 2019 bedraagt dit onderhoudsfonds nog €490 (2018: €490).

**Kortlopende schulden****Loonheffing**

	31-12-2019	31-12-2018
<i>(in euro's)</i>		
Loonheffing	3.146	3.268
	<u>3.146</u>	<u>3.268</u>

**Overlopende passiva**

	31-12-2019	31-12-2018
<i>(in euro's)</i>		
Reservering loonkosten, vakantiegeld en –uren	5.096	3.077
Bijdrage in kosten VOG's	-	1.000
Nog te betalen inkopen open eettafel	2.078	-
Nog te betalen onderhoudskosten	-	288
Nog te betalen servicekosten Veluwonen	1.450	1.400
Nog te betalen inkopen eindejaarsattenties	2.010	1.995
Nog door te storten giften SV	2.000	-
Nog te betalen accountantskosten	829	774
Overige nog te betalen kosten	621	1.489
	<u>14.084</u>	<u>10.023</u>



## Staat van baten en lasten over 2019

### Huuropbrengsten

	Werkelijk 2019	Begroting 2019	Werkelijk 2018
<i>(in euro's)</i>			
Stichting Mevog, Harderwijk	1.421	1.420	1.399
Huuropbrengsten overige bedrijven	-	-	-
Zaalhuur (cursussen e.d.)	505	350	312
	<u>1.926</u>	<u>1.770</u>	<u>1.711</u>

### Bruto-marge activiteiten

	Werkelijk 2019	Begroting 2019	Werkelijk 2018
<i>(in euro's)</i>			
<i>Koffie, thee en dergelijke:</i>			
Ontvangsten	1.390		3.249
Uitgaven	<u>728</u>		<u>974</u>
Bruto-marge	662	2.500	2.275
<i>Open-Eettafel:</i>			
Ontvangsten	15.334		17.333
Uitgaven	<u>10.365</u>		<u>12.302</u>
Bruto-marge	4.969	6.000	5.031
<i>Vervoer dagbesteding:</i>			
Ontvangsten	1.460		1.965
Uitgaven	<u>1.196</u>		<u>1.953</u>
Bruto-marge	264	-	12
<i>Overige activiteiten en kosten dagbesteding:</i>			
Ontvangsten	1.751		1.665
Uitgaven	<u>1.751</u>		<u>1.899</u>
Bruto-marge	-	-	-234
Totaal bruto-marge	<u>5.895</u>	<u>8.500</u>	<u>7.084</u>

Het verschil tussen de totale opbrengsten uit bruto-marge activiteiten ten opzichte van de begroting wordt voornamelijk veroorzaakt door een teruglopend bezoekersaantal gedurende 2019. Aan het eind van 2019 zagen we overigens weer een stijging van het aantal deelnemers aan onze activiteiten en dagbesteding.

### **Subsidies**

Met ingang van 2015 maakt Stichting Ontmoetingscentrum Koningin Wilhelmina Hof aanspraak op toegekende subsidies in het kader van de Algemene voorzieningen WMO voor de functies ontmoeting en dagbesteding.

Voor 2019 is middels een voorlopige beschikking een totale subsidie toegekend van €120.970. Van deze subsidie is €6.941 bestemd voor de Stichting Vrijwillige Hulpdienst Uddel ten behoeve van vrijwilligerscoördinatie. €114.029 is bestemd voor Stichting Ontmoetingscentrum Koningin Wilhelmina Hof voor het organiseren van dagbesteding en ontmoetingsactiviteiten.

### **Personeelskosten**

	Werkelijk 2019	Begroting 2019	Werkelijk 2018
<i>(in euro's)</i>			
Lonen en salarissen	57.603	59.276	57.392
Sociale lasten	9.763	10.397	9.655
Pensioenen	4.019	4.282	4.566
Overige personeelskosten	7.470	7.702	7.514
	<u>78.855</u>	<u>81.657</u>	<u>79.127</u>

### **Specificatie overige personeelskosten**

Inhuur personeel en vrijwilligersvergoedingen	1.700	1.700	1.500
Reis- en onkostenvergoedingen	1.535	2.000	1.862
Verzuimverzekering	2.489	2.102	2.040
Trainingen en cursussen	606	1.000	-
Bijdrage in kosten VOG's	99	-	1.000
Overige personeelskosten	1.041	900	1.112
	<u>7.470</u>	<u>7.702</u>	<u>7.514</u>

### **Afschrijvingen**

	Werkelijk 2019	Begroting 2019	Werkelijk 2018
<i>(in euro's)</i>			
Afschrijving aankleding en inrichting	511		512
Afschrijving overige inventaris	1.789		630
	<u>2.300</u>	<u>-</u>	<u>1.142</u>

### **Huisvestingskosten**

	Werkelijk 2019	Begroting 2019	Werkelijk 2018
<i>(in euro's)</i>			

Huur Veluwonen	18.725	19.000	18.449
Servicekosten Veluwonen en belastingen	1.450	2.300	2.134
Energiekosten	4.211	3.800	3.664
Schoonmaakkosten	1.672	1.600	1.454
Huishoudelijke kosten	1.253	750	568
Onderhoudskosten	294	1.000	1.060
Afvalkosten	159	160	359
Verzekeringspremie	862	990	848
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	28.626	29.600	28.536

**Algemene kosten**

	Werkelijk 2019	Begroting 2019	Werkelijk 2018
<i>(in euro's)</i>			
Bestuurskosten	1.076	700	665
Representatiekosten	-	100	39
Advieskosten	-	500	1.259
Accountantskosten	1.737	2.300	1.634
Telefoon-, internet- en automatiseringskosten	1.126	1.200	1.097
Kantoorbenodigdheden en drukwerk	400	600	452
Kosten nieuwsbrieven (netto)	120	700	376
Kosten eindejaarsattentie (netto)	145	250	88
Overige algemene kosten	120	350	120
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	4.724	6.700	5.730

**Gebeurtenissen na balansdatum**

De na balansdatum uitgebroken crisis als gevolg van het coronavirus (COVID-19) heeft eveneens impact op de activiteiten van de Stichting Ontmoetingscentrum Koningin Wilhelmina Hof. Het bestuur heeft besloten de activiteiten per 13 maart 2020 op te schorten voor onbepaalde tijd. Om te bepalen per welke datum de activiteiten weer (deels) opgestart kunnen worden, volgt het bestuur nauwgezet de instructies hieromtrent vanuit de Rijksoverheid en de Gemeente Apeldoorn.

Door het bestuur is een analyse opgesteld waaruit blijkt dat het stopzetten van de activiteiten voor onbepaalde tijd geen grote financiële gevolgen heeft die een bedreiging vormen voor de continuïteit. Dit mede doordat de Stichting beschikt over voldoende liquide middelen en de Gemeente Apeldoorn de subsidieverlening voortzet.

Uddel, 11 april 2020

Stichting Ontmoetingscentrum Koningin Wilhelmina Hof:

Voorzitter:

Secretaris:

Penningmeester:

C. Zwaan

G. Bronkhorst - van Lagen

H. Klaassen

De samenstellingsverklaring is toegevoegd op de volgende pagina.



**AUCTA**  
MKB-ADVISEURS & ACCOUNTANTS

## Samenstellingsverklaring van de accountant

Stichting Ontmoetingscentrum Koningin Wilhelmina Hof  
t.a.v. het bestuur  
Essenkamp 35  
3888 LL UDDEL

Uddel, 29 april 2020

Ref.: 12303/19/sv

De jaarrekening van Stichting Ontmoetingscentrum Koningin Wilhelmina Hof te Uddel is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2019 en de staat van baten en lasten over 2019 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

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

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan.

Als slotstuk van onze werkzaamheden hebben wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Ontmoetingscentrum Koningin Wilhelmina Hof.

Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

De Stichting ontvangt voor haar activiteiten subsidie van de gemeente Apeldoorn. Aangezien deze subsidie in 2019 minder is dan € 200.000, is het controleprotocol van de gemeente Apeldoorn voor het verslagjaar niet van toepassing. Door ons is dan ook niet de rechtmatigheid van de ontvangen subsidie vastgesteld.



In afwijking van hetgeen vermeld is in de subsidiebeschikking over 2016 (welke volgens de penningmeester van de stichting met ongewijzigde voorwaarden is doorgezet naar volgende boekjaren), is de gemeente Apeldoorn op 25 april 2018 akkoord gegaan met het afgeven van een samenstellingsverklaring door de accountant, mits de verleende subsidie wel herleidbaar is uit de jaarrekening.

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

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar [www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring](http://www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring).

Aucta MKB-adviseurs & accountants  
Uddel, 29 april 2020



S. Kbk AA