

Financiële jaarstukken 2021

Stichting Beweegteam Woerden
te Woerden

Inhoudsopgave

	<u>Pagina</u>
<u>Bestuursverslag</u>	1
<u>Jaarrekening</u>	
A. Balans per 31 december 2021	7
B. Staat van baten en lasten 2021	8
C. Kasstroomoverzicht	9
D. Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	10
E. Toelichting op de balans	12
F. Toelichting op de staat van baten en lasten	15
<u>Overige gegevens</u>	20
Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	

Bestuursverslag

Karakteristieken van de stichting

Stichting Beweegteam Woerden (hierna te noemen 'Beweegteam'), statutair gevestigd te Woerden, is opgericht op 29 oktober 2020. De Stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel te Utrecht onder nummer 80748619.

Beweegteam is een juridisch zelfstandige entiteit. Beweegteam valt onder de werkingssfeer van de CAO Sociaal Werk.

Doelstelling

Het Beweegteam beoogt het bieden van dienstverlening die aansluit op de doelstellingen zoals opgenomen binnen de rijksregeling Brede Impuls Combinatiefuncties en Maatschappelijke opgaven gemeenten. Dit alles in brede zin van het woord. Daarbij wordt ingezet op het onderhouden en nieuwe vormen van samenwerkingsverbanden tussen inwoners uit de gemeente, maatschappelijke partners en gemeente.

Zij tracht haar doel te bereiken door:

- a. Het betreft het verrichten van dienstverlening ten behoeve van maatschappelijke en sociale culturele vorming, educatie, sport en vrijetijdsbesteding.
- b. Het in dienst nemen van gekwalificeerde werknemers, alsmede het aantrekken van vrijwillige medewerkers om het werk van de stichting te doen uitvoeren.
- c. Het ontwikkelen, bundelen en coördineren van projecten en initiatieven.
- d. Het bevorderen van onderzoek ter peiling van de behoeften aan diensten en producten en ter verbetering van de kwaliteit en doelmatigheid van het verrichte werk.

Beleid en verantwoording

Het Beweegteam draagt bij aan de realisatie van de maatschappelijke opgaven van de gemeente Woerden (hierna te noemen 'gemeente') in het kader van respectievelijk de Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo), Jeugdwet en Participatiewet en rijksregeling Brede Impuls Combinatiefuncties.

Jaarlijks wordt met de gemeente een programma van diensten en activiteiten overeengekomen die bijdragen aan de doelrealisatie van Beweegteam en de gemeente. Op basis van deze afspraken wordt Beweegteam door de gemeente gesubsidieerd. In dit boekjaar heeft Beweegteam zich vooral gericht op het realiseren van de in 2019 met de gemeente gemaakte afspraken met betrekking tot het aanpassen van de organisatie en het toespitsen van de werkzaamheden op de maatschappelijke doelen van de gemeente. Het bestuur is eindverantwoordelijk voor die uitvoering.

Daarnaast wordt jaarlijks de volgende informatie verzorgd:

- een begroting;
- een jaarrekening voorzien van een accountantsverklaring;
- een jaarverslag/resultaatrapportage ter inhoudelijke verantwoording aan de gemeente van de besteding van subsidie.

Relevante regelgeving

- Participatiewet, Jeugdwet en Wmo;
- Wmo en Jeugd verordening 2015 en besluiten van de gemeente Woerden (2018);
- Algemene verordening gegevensbescherming (AVG).

Relevante ambities als vastgelegd in de maatschappelijke agenda van de gemeente:

1. Organisaties werken vanuit de maatschappelijke opgaven zoals gebaseerd op de Staat van Woerden en de daarbij behorende wijkanalyses en zoals vastgesteld in de gemeentebegroting 2019 e.v. en de Maatschappelijke Agenda (MAG) van de gemeente. Het werken met de doelstellingen, die voortkomen uit de maatschappelijke opgave, vraagt een andere denk- en werkwijze. Ten opzichte van de voorgaande jaren voert Bewegteam het gesprek over de bereikte effecten met elkaar.
2. Organisaties sluiten aan op de leefwereld van onze inwoners, zodat alle inwoners mee kunnen doen, elkaar ontmoeten en ondersteunen in hun eigen leefomgeving, een actieve rol hebben in activiteiten en vrijwilligerswerk kunnen doen.
3. Inwoners hebben op een centrale plek in hun dorp of wijk laagdrempelig toegang tot voorzieningen, informatie en ondersteuning op het gebied van wonen, werk, inkomen, welzijn en zorg. Ondersteuningsvragen zijn snel in beeld.
4. De gemeente zet maximaal in op preventie en wil daarmee waar mogelijk de inzet van zwaardere zorg voorkomen onder het motto 'voorkomen is beter dan genezen' (verschuiving 2-1-0).
5. De verschillende stakeholders binnen het sociaal domein worden aan elkaar verbonden zodat zij vanuit één gemeenschappelijke opdracht gebiedsgericht met elkaar aan de maatschappelijke opgaven werken.

De gemeente heeft aangegeven dat de uitvoering van Bewegteam aansluit op de ontwikkelingen zoals deze worden ingezet in het sociaal domein. Waar het gaat om de inhoudelijke invulling heeft de gemeente aan Bewegteam gevraagd om de aansluiting op de opgaven in het sociaal domein te maken. Dat heeft geleid tot een inhoudelijke verandering in het huidige werken van Bewegteam en overdracht van werkzaamheden en medewerkers aan andere organisaties. Deze verandering heeft in nauw samenspel met relevante maatschappelijke partners en gemeente plaatsgevonden.

Bestuursmodel

Het gehele boekjaar 2021 heeft het Bewegteam het model van een toezichthoudend bestuur gehanteerd. Dit model is in lijn met de governance code Sociaal Werk.

In overleg met de gemeente krijgen de activiteiten in verband met de beleidsuitvoering vorm en inhoud. Bewegteam adviseert daarbij de gevraagd en ongevraagd over de gemeentelijke beleidsontwikkeling.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het resultaat van de organisatie. De directeur zet in samenspel met het bestuur de strategie van de organisatie uit. De directeur vertaalt deze strategie concrete bedrijfsactiviteiten. Ook stelde het bestuur de kaders vast voor het beleid. De directeur had op grond van de mandatering, welke is vastgelegd in het directiereglement, van het bestuur de positie van bevoegd gezag. Het bestuur had als primaire taak om aan het werkgeverschap van de directeur uitvoering te geven, toezicht te houden op het beleid van directeur en op de algemene gang van zaken binnen Bewegteam.

De procedures rondom benoeming, ontslag en schorsing van bestuursleden zijn vastgelegd in de statuten van het Bewegteam. Het bestuur heeft een gebruikelijk één jaarlijks functioneringsgesprek gehouden met de directeur.

Bewegteam volgt de herziene governance code Sociaal Werk.

Intern toezicht

Het bestuur is belast met het toezien op een adequate risicobeheersing en evenwichtige belangenafweging door de directeur. Het bestuur bewaakt ook of de directeur handelt in het belang van Bewegteam en van de gemeente als subsidieverstrekker.

Functiescheiding zorgt voor vertrouwen, het tegengaan van fraude en een transparante organisatie:

Functiescheiding zorgt voor vertrouwen, het tegengaan van fraude en een transparante organisatie:

Functie/rol	Wie
Beschikkend	Directeur
Bewarend	Financieel Controller
Registrerend	Administratief medewerker
Controlerend	Toezichhoudend bestuur
Uitvoerend	Directeur

Deskundigheidsbevordering

De directeur en één of meer leden van het Toezichhoudende bestuur hebben tweewekelijks werkoverleg over lopende zaken en procesverbeteringen. Directeur heeft wekelijks werkoverleg met medewerkers. Daar waar relevant worden uitkomsten ook gedeeld met de gemeente om (nieuw) beleid op te ontwikkelen en te evalueren.

In 2021 is qua deskundigheidsbevordering met name tijd besteed in het vergroten van kennis in relatie tot de directe uitvoering.

Vanaf 1 januari 2020 is het Bewegteam de CAO volledig gaan volgen, daarom is iedere medewerker geïnformeerd over de mogelijkheden tot aanwending van het Loopbaanbudget (LBB). De inzet van dit budget is gekoppeld aan de loopbaan en het functioneren van de medewerker. Inzet van het budget is persoonlijk en individueel en afspraken zijn vastgelegd in het personeelsdossier.

Verslag over het boekjaar 2021 en vooruitblik 2022

In dit verslag zijn de belangrijkste ontwikkelingen, bestuursbesluiten, etc. opgenomen. Het is een niet-limitatief overzicht van mogelijke onderwerpen.

De Coronamaatregelen hebben in 2020 het Bewegteam in een versnelling gebracht ten aanzien van het anders vormgeven en uitvoeren van het inhoudelijke programma. Deze lijn heeft zich doorgetrokken in 2021. Bewegteam heeft de inhoudelijke opgave van de gemeente uit de maatschappelijke agenda 2019 -2022 als grondslag voor haar werkzaamheden. Gezamenlijk met de gemeente is gedurende het boekjaar de uitvoering van werkzaamheden in relatie tot het maatschappelijk effect continue geëvalueerd. Mede ingegeven door Coronamaatregelen is in nauwe afstemming met de gemeente de uitvoering aangepast naar de geldende regelgeving van dat moment.

Het Bewegteam heeft conform het programmaboek kunnen werken en haar beoogde resultaten behaald. Als gevolg van de Coronamaatregelen heeft wel een verschuiving plaatsgevonden van werkzaamheden in de tijd en de wijze waarop activiteiten zijn uitgevoerd zijn sluiten aan op de maatregelen van dat moment.

Beweegteam werkt in schooljaren, omdat zij daarmee aansluit op de jaaragenda van scholen en verenigingen. Het inhoudelijke werkprogramma 2021 loopt dan ook door tot aan de zomer 2022. In 2021 hebben per kwartaaleinde overleggen met de gemeente plaatsgevonden. Gezamenlijk is geconstateerd, dat er geen fundamentele wijzigingen in het programma en organisatie plaats hoeven te vinden.

De gemeente heeft Beweegteam aangegeven dat zij niet voornemens is om de loonindexering conform de CAO Sociaal Werk te volgen. Dit betekent dat Beweegteam in de navolgende jaren feitelijk een verkapte besparing moet realiseren op het personeelsbestand ter hoogte van ongeveer 0,2 fte. In overleg met de gemeente is de reservepositie ultimo 2021 zodanig dat Beweegteam de ruimte heeft om de organisatie in de komende twee jaar naar een lager kostenniveau te brengen.

Belangrijke bestuursbesluiten met betrekking tot de uitvoering genomen in 2021

Maart
- Begroting 2022 vastgesteld.
April
- Jaarrekening 2021 vastgesteld
Juli
- Akkoord Van Ree op jaarcontrole 2021.
- Met de gemeente het gesprek aan te gaan over het feit dat indexering niet de stijgende kosten dekt.
Oktober
- Akkoord op de subsidieaanvraag 2022 en begroting 2022.
- Klachtenreglement vastgesteld
- Privacyreglement vastgesteld
- Fraude risicoanalyse uitgevoerd en geen reden tot aanpassingen beleid
- Reiskostenregeling vastgesteld

Privacy en datalekken

De organisatie heeft een privacyreglement. Dit beschrijft hoe medewerkers, vrijwilligers en derden (tijdelijk) werkzaam voor de organisatie behoren om te gaan met persoonsgegevens.

Vanaf 25 mei 2018 moet het Beweegteam voldoen aan deze nieuwe wet, de Algemene verordening gegevensbescherming (AVG). Binnen de organisatie worden op verschillende plekken persoonsgegevens verwerkt. Denk bijvoorbeeld aan een lijst met contactgegevens van vrijwilligers.

In 2021 heeft de organisatie geen datalek geconstateerd en zijn er van inwoners geen meldingen geweest met betrekking tot de wijze waarop de organisatie met persoonsgegevens is omgegaan.

Klachten en onregelmatigheden

Klachten en geschillen kunnen door belanghebbenden worden gemeld via een separaat hiervoor bestemd formulier. De klachtenregeling is in 2021 door het Beweegteam vastgesteld.

In 2021 heeft Beweegteam geen klachten ontvangen.

Monitoren en audits

(Interne) audits hebben op een aantal punten plaatsgevonden en hebben geleid tot (proces)verbeteringen:

- In de overleggen met strategische partners rondom de inhoudelijke agenda van Bewegteam is het gewenste dienstenpakket voor de toekomst veelvuldig besproken en bijgestuurd in relatie tot de mogelijkheden als gevolg van de Coronapandemie;
- De klanttevredenheid van de gemeente is in de kwartaalgesprekken gedurende het boekjaar 2021 besproken. Er zijn uit deze overleggen geen extra aandachtspunten gekomen;
- Personeelsvertegenwoordiging is georganiseerd door structurele werkoverleggen met het gehele team en individuele medewerkers.

Toelichting bij de subsidieaanvragen

Het door Bewegteam in 2020 gewenste uit te voeren programma is ambtelijk besproken en werd geheel gesubsidieerd door de gemeente. De realisatie wijkt ondanks door de effecten van de Coronapandemie niet af, omdat er continue is gewerkt aan de afgesproken doelstellingen.

Financiële positie

Gedurende het boekjaar is Bewegteam bevoorschot door de gemeente op basis van de subsidiebeschikking voor het jaar 2021. Het eerste deel van € 169.937 werd op 15 januari 2021 bevoorschot, het tweede deel van de beschikte (jaar)subsidie van € 169.937 werd op 14 mei 2021 op de bankrekening van Bewegteam gestort. Het derde en laatste deel van € 169.937 werd op 14 september 2021 ontvangen.

De bevoorschotting ligt in de lijn met het uitgavenpatroon van Bewegteam. Daardoor kon Bewegteam tijdig aan de betalingsverplichtingen voldoen.

Het boekjaar 2021 wordt afgesloten met een positief resultaat van € 19.918.

De bestemmingsreserves zijn in de lijn van het voorgaande boekjaar herijkt in relatie tot de activiteiten voor het boekjaar 2022. Het beleid ten aanzien van de omvang en functie van het vrij besteedbare vermogen is, dat het wordt ingezet ten behoeve van de realisatie van de doelstellingen van Bewegteam.

Het positieve resultaat van € 19.918 is als volgt bestemd:

- Onttrekking bestemmingsreserve oprichting Bewegteam € 2.094
- Dotatie bestemmingsreserve frictiekosten € 18.875
- Onttrekking bestemmingsreserve innovatie € 6.259
- Dotatie reserve eigen activiteiten € 9.396

Ontwikkelingen na balansdatum

De Coronacrisis heeft impact op de uitvoerende werkzaamheden van de organisatie. In nauw samenspel met de gemeente is continue gemonitord dat de werkzaamheden in lijn zijn met de oorspronkelijke opgave aan de organisatie. Op dit moment is er geen aanleiding om te verwachten dat de crisis financiële impact op de organisatie heeft.

Het terugbrengen van de werkzaamheden met 0,1 fte heeft geen effect op de inhoudelijke agenda van het Bewegteam. De organisatie heeft de tijd om zich in te regelen en verwacht dat het inkrimpen via natuurlijk verloop haar weg zal gaan vinden.

Toekomstbestendigheid

Het risicoprofiel van Bewegteam is per ultimo 2021 gemiddeld. Dit is gebaseerd op de mate waarin de gemeente bereid is om de doelstellingen van Bewegteam te realiseren en de mate waarin voldoende subsidie wordt toegekend om deze doelstellingen te realiseren. De basiskosten van de organisatie worden gedekt door de hoogte van de toegekende subsidie. Het inhoudelijke programma is in nauw overleg met de gemeente opgesteld. De hoogte van de subsidie sluit aan op dit programma en is bevestigd door de gemeente.

Namens het Toezichthoudende bestuur,

Joost Avis
Kerstin Hogenbirk
Guido van der Vlist

A. Balans per 31 december 2021

<u>Ref.</u>	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>	
	€	€	
ACTIVA			
Vlottende activa			
1.	- Vorderingen	55.702	37.634
2.	- Liquide middelen	<u>201.439</u>	<u>227.953</u>
	Totaal vlottende activa	<u>257.141</u>	<u>265.587</u>
	Totaal activa	<u>257.141</u>	<u>265.587</u>
PASSIVA			
3.	Eigen vermogen		
	- Bestemmingsreserve Oprichting	3.047	5.141
	- Bestemmingsreserve Frictiekosten	42.816	23.941
	- Bestemmingsreserve Innovatie	8.241	14.500
	- Egalisatiereserve	100.517	100.517
	- Reserve eigen activiteiten	<u>13.095</u>	<u>3.699</u>
	Totaal eigen vermogen	<u>167.716</u>	<u>147.798</u>
4.	Kortlopende schulden	<u>89.425</u>	<u>117.789</u>
	Totaal passiva	<u>257.141</u>	<u>265.587</u>

B. Staat van baten en lasten 2021

<u>Ref.</u>		<u>Realisatie 2021</u>	<u>Begroting 2021</u>	<u>Realisatie 2020</u>
		€	€	€
	BATEN			
5.	Subsidies	509.811	509.811	501.782
6.	Overige baten	<u>66.396</u>	<u>32.534</u>	<u>43.601</u>
	Totaal baten (A)	<u>576.207</u>	<u>542.345</u>	<u>545.383</u>
	LASTEN			
7.	Personeelskosten	381.164	410.466	388.422
8.	Huisvestingskosten	8.370	8.700	6.531
9.	Organisatiekosten	48.302	46.376	29.726
10.	Kosten activiteiten	<u>117.558</u>	<u>88.697</u>	<u>98.157</u>
	Totaal lasten (B)	<u>555.394</u>	<u>554.239</u>	<u>522.836</u>
	Saldo (A - B)	20.813	-11.894	22.547
	Financiële baten en lasten	<u>-895</u>	<u>-100</u>	<u>-146</u>
	Saldo van baten en lasten	<u>19.918</u>	<u>-11.994</u>	<u>22.401</u>
	<u>Resultaatbestemming</u>			
	Bestemmingsreserve Oprichting	-2.094	0	-4.739
	Bestemmingsreserve Frictiekosten	18.875	-11.994	8.941
	Bestemmingsreserve Innovatie	-6.259	0	14.500
	Reserve eigen activiteiten	<u>9.396</u>	<u>0</u>	<u>3.699</u>
	Totaal	<u>19.918</u>	<u>-11.994</u>	<u>22.401</u>

C. Kasstroomoverzicht

	2021		2020	
	€	€	€	€
<u>Kasstroom uit operationele activiteiten</u>				
Saldo van baten en lasten	19.918		22.401	
Investeringen	0		0	
Desinvesteringen en afschrijvingen	0		0	
		19.918		22.401
Mutaties in werkkapitaal:				
- voorraden	0		0	
- kortlopende vorderingen	-18.068		121.105	
- kortlopende schulden	-28.364		82.479	
Totaal mutaties in werkkapitaal		-46.432		203.584
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		-26.514		225.985
<u>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</u>				
Investeringen in materiële vaste activa		0		0
<u>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</u>				
Aflossingen langlopende schulden		0		0
Nettokasstroom		-26.514		225.985
Beginsaldo geldmiddelen		227.953		1.968
Eindsaldo geldmiddelen		201.439		227.953
Mutatie geldmiddelen		-26.514		225.985

D. Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Informatie over de rechtspersoon

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Bewegteam Woerden is feitelijk en statutair gevestigd op Jan Steenstraat 102, 3443 GZ te Woerden en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 80748619.

Algemene toelichting

De belangrijkste activiteiten van de rechtspersoon

Omtrent de activiteiten van Stichting Bewegteam Woerden is in artikel 2 van de statuten het volgende bepaald:

- het verrichten van dienstverlening ten behoeve van maatschappelijke en sociaal-culturele vorming en vrijetijdsbesteding;
- het in dienst nemen van gekwalificeerde werknemers, alsmede het aantrekken van vrijwillige medewerkers om het werk van de stichting te doen uitvoeren;
- het ontwikkelen, bundelen en coördineren van projecten en initiatieven;
- het bevorderen van onderzoek ter peiling van de behoeften aan diensten en producten en ter verbetering van de kwaliteit en doelmatigheid van het verrichte werk;
- alle andere wettige middelen die voor het doel bevorderlijk kunnen zijn.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld conform Richtlijn C1 van de Raad voor de Jaarverslaggeving (RJK C1): de Richtlijn verslaggeving (kleine) organisaties zonder winststreven.

Activa en passiva 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. Onder de verkrijgingsprijs wordt verstaan het bedrag dat te zijner tijd bij afwikkeling van de desbetreffende post zal worden ontvangen of betaald.

Het eerste boekjaar loopt van 1 januari tot en met 31 december 2020. Dit geeft de feitelijke en economische situatie weer, ondanks dat de stichting formeel pas op 29 oktober 2020 is opgericht. Deze verwerkingswijze is mede op verzoek van gemeente Woerden verricht, aangezien deze verwerking bijdraagt aan het inzicht van de besteding van de verleende subsidie. De gemeente Woerden heeft tevens deze activiteiten separaat beschikt.

Grondslagen

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Indien geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de vorderingen. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

De 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. De liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Bestemmingsreserves

De bestemmingsreserves zijn onderdeel van het eigen vermogen. De bestemmingsreserves worden gevormd om gelden te reserveren voor specifieke doelstellingen van de organisatie.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen de 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 resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Lonen

De aan het personeel verschuldigde beloningen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten. Stichting Beweegteam Woerden heeft de pensioenregeling verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord. De pensioentoezeggingen zijn ondergebracht bij PFZW. Voor zover de verschuldigde premies op balansdatum nog niet zijn voldaan, wordt hiervoor een verplichting opgenomen.

Grondslagen voor het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De verantwoorde bedragen zijn de in het jaar ontvangen en betaalde kasstromen. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen. Ontvangsten uit hoofde van interest zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

E. Toelichting op de balans

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	
1. <u>Vorderingen</u>		
Debiteuren	36.851	13.078
Overige vorderingen	<u>18.851</u>	<u>24.556</u>
Totaal vorderingen	<u><u>55.702</u></u>	<u><u>37.634</u></u>
Alle vorderingen worden als volwaardig beschouwd.		
- Overige vorderingen		
Nog te ontvangen bedragen	12.453	10.435
Vooruitbetaalde kosten	4.630	12.481
Rekening-courant Hart voor Woerden	1.568	0
Waarborgsom	200	100
Vorderingen ten behoeve van personeel	<u>0</u>	<u>1.540</u>
Totaal overige vorderingen	<u><u>18.851</u></u>	<u><u>24.556</u></u>
2. <u>Liquide middelen</u>		
Rabobank	<u>201.439</u>	<u>227.953</u>
Totaal liquide middelen	<u><u>201.439</u></u>	<u><u>227.953</u></u>

De liquide middelen staan ter vrije beschikking aan de stichting.

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
3. <u>Eigen vermogen</u>		
- Bestemmingsreserve Oprichting		
Stand per 1 januari	5.141	24.880
Resultaatbestemming (besteding boekjaar)	-2.094	-4.739
Resultaatbestemming (overheveling naar bestemmingsreserve Friciekosten)	<u>0</u>	<u>-15.000</u>
Stand per 31 december	<u><u>3.047</u></u>	<u><u>5.141</u></u>

Het saldo per 1 januari 2021 van € 5.141 is in 2021 deels aangewend voor niet-begrote kosten in relatie tot de verzelfstandiging van Stichting Beweegteam.
Het ultimo 2021 resterende bedrag van € 3.047 wordt in 2022 aangewend.

- Bestemmingsreserve Friciekosten

Stand per 1 januari	23.941	0
Resultaatbestemming (overheveling van bestemmingsreserve Oprichting)	0	15.000
Resultaatbestemming (dotatie boekjaar)	<u>18.875</u>	<u>8.941</u>
Stand per 31 december	<u><u>42.816</u></u>	<u><u>23.941</u></u>

Voor toekomstige jaren is de verwachting dat de verleende subsidie vanuit de gemeente niet toereikend zal zijn om alle begrote kosten te dekken. Om deze tekorten op te vangen, is de reserve Friciekosten gevormd. Het begrote tekort voor 2022 betreft € 21.742 en het begrote tekort voor 2023 betreft € 30.106.

- Bestemmingsreserve Innovatie

Stand per 1 januari	14.500	0
Resultaatbestemming (dotatie boekjaar)	<u>-6.259</u>	<u>14.500</u>
Stand per 31 december	<u><u>8.241</u></u>	<u><u>14.500</u></u>

Het saldo van de bestemmingsreserve Innovatie wordt in 2022 ingezet voor storytelling en overige innovatiegerelateerde activiteiten.

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	
- Egalisatiereserve		
Stand per 1 januari	100.517	100.517
Resultaatbestemming (dotatie boekjaar)	<u>0</u>	<u>0</u>
Stand per 31 december	<u><u>100.517</u></u>	<u><u>100.517</u></u>
- Reserve eigen activiteiten		
Stand per 1 januari	3.699	0
Resultaatbestemming (dotatie boekjaar)	<u>9.396</u>	<u>3.699</u>
Stand per 31 december	<u><u>13.095</u></u>	<u><u>3.699</u></u>

Vanuit de activiteiten Sportsterren buiten de gemeente Woerden en Groen doet goed, die niet gefinancierd worden door de gemeente Woerden, is een positief saldo van baten en lasten gerealiseerd. Dit saldo is toegevoegd aan de reserve eigen activiteiten om in de toekomst te gebruiken voor de eigen activiteiten van het Bewegteam.

4. Kortlopende schulden en overlopende passiva

Nog te betalen bedragen	41.746	40.550
Loonheffing	18.694	19.150
Crediteuren	10.035	23.948
Reservering deskundigheidsbevordering personeel	8.516	10.099
Nog te betalen pensioenpremie	3.969	3.803
Vooruitontvangen bedragen	3.500	0
Reservering vakantiedagen	2.964	0
Rekening-courant Hart voor Woerden	<u>0</u>	<u>20.239</u>
Totaal kortlopende schulden en overlopende passiva	<u><u>89.425</u></u>	<u><u>117.789</u></u>

Niet in de balans opgenomen rechten, verplichtingen en regelingen

Stichting Bewegteam Woerden heeft een huurcontract voor de kantoorruimte aan de Jan Steenstraat 102 in Woerden. Dit huurcontract is aangegaan voor een periode van 1 jaar met stilzwijgende verlenging met een huurprijs van € 5.000 (btw vrijgesteld) per jaar.

F. Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>Realisatie 2021</u>	<u>Begroting 2021</u>	<u>Realisatie 2020</u>
	€	€	€
BATEN			
5. <u>Subsidies</u>			
Gemeente Woerden, basissubsidie	<u>509.811</u> *	<u>509.811</u>	<u>501.782</u>
Totaal subsidies	<u><u>509.811</u></u>	<u><u>509.811</u></u>	<u><u>501.782</u></u>

* De gemeente Woerden heeft (door middel van de beschikking van 18 december 2020) in 2021 voor € 509.811 subsidie verleend.

6. <u>Overige baten</u>			
Opbrengst Sportakkoord	28.832 *	0	0
Overige baten	<u>37.564</u>	<u>32.534</u>	<u>43.601</u>
Totaal overige baten	<u><u>66.396</u></u>	<u><u>32.534</u></u>	<u><u>43.601</u></u>

* De gemeente Woerden heeft naast de basissubsidie nog een bijdrage van € 28.832 geleverd aan het project Sportakkoord. Hiermee worden de aan het Sportakkoord gerelateerde kosten volledig gedekt.

De overige baten bestaan voornamelijk uit gegeven licenties en materiaalkosten voor Sportsterren die door scholen worden voldaan en uit baten van overige organisaties inzake Sportstimulering, Sportsterren en Groen doet goed.

LASTEN

7. <u>Personeelskosten</u>			
Lonen	286.139	302.895	301.316
Sociale lasten en pensioenpremies	70.225	75.132	67.313
Overige personeelskosten	<u>24.800</u>	<u>32.439</u>	<u>19.793</u>
Totaal personeelskosten	<u><u>381.164</u></u>	<u><u>410.466</u></u>	<u><u>388.422</u></u>

	<u>Realisatie 2021</u>	<u>Begroting 2021</u>	<u>Realisatie 2020</u>
	€	€	€
- Lonen			
Brutolonen en -salarissen	268.024	275.210	249.755
Inhuur personeel	31.137	27.685	51.561
Ontvangen ziekengeld	<u>-13.022 *</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Totaal lonen	<u><u>286.139</u></u>	<u><u>302.895</u></u>	<u><u>301.316</u></u>

* Betreft zwangerschapsuitkering L. Oskam.

<i>Gemiddeld aantal fte in loondienst</i>	5,9	6,0	5,7
---	-----	-----	-----

Door de iets lagere gemiddelde bezetting (0,1 fte) dan begroot zijn de brutolonen en -salarissen circa 2,5% lager dan begroot.

- Sociale lasten en pensioenpremies

Sociale lasten	46.055		46.377
Pensioenpremies	<u>24.170</u>		<u>20.936</u>
Totaal sociale lasten en pensioenpremies	<u><u>70.225</u></u>	<u><u>75.132</u></u>	<u><u>67.313</u></u>

- Overige personeelskosten

Mutatie vakantiedagen reservering	2.965		-1.035
Salarisadministratie	1.934		1.263
Scholingskosten	3.707		1.319
Verzekeringen	8.651		10.080
Reiskosten	5.201 *		6.082
Overige personeelskosten	<u>2.342</u>		<u>2.084</u>
Totaal overige personeelskosten	<u><u>24.800</u></u>	<u><u>32.439</u></u>	<u><u>19.793</u></u>

* Inclusief stelpost thuiswerkvergoeding vanaf 1 juli 2021 ad € 1.500.

De overige personeelskosten zijn mede lager dan begroot door lagere reiskosten vanwege corona.

Wet Normering Topinkomens

Topfunctionarissen

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

	C.E. Meiborg-Liestro		K. Hogenbirk	
Gegevens 2021				
Functie	Directeur			
Aanvang en einde functievervulling	01-01/31-12			
Deeltijdfactor in fte	0,800			
Dienstbetrekking	ja			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€	48.007		
Beloningen betaalbaar op termijn	€	<u>4.792</u>		
Totaal bezoldiging	€	52.799		
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€	167.200		
Het bedrag van de overschrijding		n.v.t.		
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan		n.v.t.		
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling		n.v.t.		
Gegevens 2020				
Functie	Directeur		Interim-directeur/ bestuurder	
Aanvang en einde functievervulling	01-11/31-12		01-01/29-10	
Deeltijdfactor in fte	0,800		0,076	
Dienstbetrekking	ja		nee	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€	7.851	€	13.950
Beloningen betaalbaar op termijn	€	<u>727</u>	€	<u>-</u>
Totaal bezoldiging	€	8.578	€	13.950
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€	26.800	€	15.193
Het bedrag van de overschrijding		n.v.t.		n.v.t.
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan		n.v.t.		n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling		n.v.t.		n.v.t.

Toezichthoudende topfunctionarissen

	K. Hogenbirk		G. van der Vlist		J.A. Avis	
Gegevens 2021						
Functie	Voorzitter		Lid		Lid	
Aanvang en einde dienstvervulling	01-01/31-12		01-01/31-12		01-01/31-12	
<u>Bezoldiging 2021</u>						
Totale bezoldiging 2021	€	7.502	€	5.000	€	5.000
Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag		n.v.t.		n.v.t.		n.v.t.
Totaal bezoldiging 2021	€	7.502	€	5.000	€	5.000
Individueel bezoldigingsmaximum 2021	€	31.350	€	20.900	€	20.900
Het bedrag van de overschrijding		n.v.t.		n.v.t.		n.v.t.
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan		n.v.t.		n.v.t.		n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling		n.v.t.		n.v.t.		n.v.t.
Gegevens 2020						
Functie	Voorzitter		Lid		Lid	
Aanvang en einde dienstvervulling in 2020	29-10/31-12		29-10/31-12		29-10/31-12	
<u>Bezoldiging 2020</u>						
Totale bezoldiging 2020	€	1.000	€	833	€	833
Individueel bezoldigingsmaximum 2020	€	5.190	€	3.460	€	3.460

	<u>Realisatie</u> <u>2021</u>	<u>Begroting</u> <u>2021</u>	<u>Realisatie</u> <u>2020</u>
	€	€	€
8. <u>Huisvestingskosten</u>			
Huur locaties	5.000		5.000
Onderhoud, kleine aanschaffingen	2.245		1.496
Overige huisvestingskosten	<u>1.125</u>		<u>35</u>
Totaal huisvestingskosten	<u><u>8.370</u></u>	<u><u>8.700</u></u>	<u><u>6.531</u></u>
9. <u>Organisatiekosten</u>			
Kosten bestuur	17.667	18.500	2.877
Accountantskosten	6.050	5.000	7.865
ICT-kosten	14.827	16.030	10.803
Telefoonkosten	1.252	840	1.038
Kopieerkosten en drukwerk	809	500	475
Communicatie en pr	437	1.700	377
Verzekeringen	1.081	806	1.356
Juridische advieskosten	825	1.500	0
Overige organisatiekosten	1.201	1.500	196
Kosten t.i.v. bestemmingsreserve Innovatie	2.059	0	0
Overige organisatiekosten t.i.v. bestemmings- reserve Oprichting	<u>2.094</u>	<u>0</u>	<u>4.739</u>
Totaal organisatiekosten	<u><u>48.302</u></u>	<u><u>46.376</u></u>	<u><u>29.726</u></u>
10. <u>Kosten activiteiten</u>	<u><u>117.558</u></u>	<u><u>88.697</u></u>	<u><u>98.157</u></u>

In de kosten 2021 is een niet-begroot bedrag van € 28.832 voor het project Sportakkoord opgenomen. Deze kosten worden volledig gedekt door een extra bijdrage van de gemeente Woerden.

Gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben zich geen bijzondere gebeurtenissen voorgedaan na de balansdatum van 31 december 2021.

Overige gegevens

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Voor de tekst van de controleverklaring wordt verwezen naar de volgende pagina's van de jaarrekening.