

Jaarrekening 2022

Stichting Socius Maatschappelijk Dienstverleners

Handelsregister 34148064

20 juni 2023

Bestuursverslag

Doelstelling

De stichting stelt zich ten doel een klantgerichte non-profit organisatie te zijn, voor en door burgers van nul tot honderd (0-100) jaar, door middel van:

- het verbeteren of bevorderen van het sociaal en zelfstandig functioneren van de inwoners, rekening houdend met hun leefsituatie, levensbeschouwing, sekse, seksuele geaardheid en afkomst, opdat zij optimaal gebruik kunnen maken van hun rechten en mogelijkheden;
- het signaleren van omstandigheden die dit zelfstandig functioneren belemmeren;
- het (laten) ontwikkelen van voorzieningen en faciliteiten die deze belemmeringen wegnemen;
- het adviseren aan en het beïnvloeden van het beleid van overheden en instanties dienaangaande;
- haar dienstverlening toegankelijk te doen zijn voor alle inwoners als hiervoor bedoeld, met speciale aandacht voor diegenen die in een zwakke sociaal-economische positie verkeren.

Statutaire gegevens

Stichting Socius MD is gevestigd in Heemskerk.

Zij is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 34148064

Activiteiten gedurende het boekjaar

Socius biedt (jeugd)maatschappelijk werk, sociaal juridische dienstverlening en ouderenwerk, en is kernpartner in alle gemeenten in de Sociale Teams in Beverwijk, Castricum, Uitgeest en Velsen. Het aanbod verschilt per gemeente en is afhankelijk van de vraag. Daarnaast neemt Socius deel aan (regionale) projecten en is zij partner in diverse regionale convenanten.

Maatschappelijk werk, schuldhulpverlening, jeugdmaatschappelijk werk en sociaal raadsliedenwerk wordt in alle gemeentes aangeboden. Daarnaast verschilt het per gemeente welke diensten er beschikbaar zijn.

In principe is de dienstverlening voor alle leeftijden, sommige diensten zijn specifiek voor ouderen of kinderen.

De dienstverlening is gratis. Voor enkele diensten geldt een inkomensgrens.

Voor gedetailleerde rapportage ten aanzien van de activiteiten per gemeente verwijzen wij naar de diverse inhoudelijke verslagen per gemeente.

Beleid ten aanzien van vrij besteedbaar vermogen

Er zijn geen statutaire bepalingen met betrekking tot het vormen van reserves met beperkte bestedingsmogelijkheden. Vanuit een oogpunt van voorzichtigheid heeft Socius behoefte aan een continuïteitsreserve. Deze wordt gevormd voor de dekking van risico's op de korte en middellange termijn.

In voorkomende gevallen kan, in overleg met de verschillende gemeentes hiervan afgeweken worden.

Een reserve fungeert als een buffer die voor overzienbare tijd tegenvallers in de inkomsten kan opvangen.

Deze buffer zorgt er voor dat activiteiten niet op korte termijn behoeven te worden gestaakt en noodzakelijke apparaatskosten kunnen worden betaald. Bij het wegvallen van een structurele subsidie worden op zorgvuldige wijze de uitgaven verlaagd en in extreme situaties de activiteiten afgebouwd.

Begroting 2023

	2023	2022	2022
	Begroting	Werkelijk	Begroting
Personeelskosten	2.303.000	2.557.421	2.697.100
Overige personeelskosten	93.900	58.498	63.600
Afschrijvingen	22.200	32.338	31.500
Huisvestingskosten	90.700	112.727	143.100
Organisatiekosten	555.900	551.315	515.300
Activiteitskosten	27.900	18.501	30.000
Overige lasten	500	11.230	1.000
Totaal kosten	3.094.100	3.342.029	3.481.600
Subsidies structureel	3.007.900	2.999.059	3.188.000
Subsidies incidenteel	5.800	521.694	223.200
Verleende diensten	-	77.027	146.900
Overige baten	2.500		2.500
Totaal baten	3.016.200	3.597.780	3.560.600
Resultaat reguliere bedrijfsuitoefening	77.900-	255.751	79.000
Resultaat projecten	78.400	-	-
Resultaat deelneming	-	3.936	
Resultaat	500	259.687	79.000

Ondertekening

Raad van Bestuur:

Bestuurder

Mevrouw M.C. Kersten

Functie: Bestuurder

Nevenfunctie: Lid RvT Stichting Kinderopvang Huizen

Eigenaar TillyKersten

Raad van Toezicht:

Voorzitter

De heer J.W. Dekker

Functie: Manager Sportfondsenbad Beverwijk NV

Nevenfunctie: Voorzitter Stichting El Ombu

Leden

De heer H. Veger

Functie: Eigenaar Veger Advies

Nevenfunctie: Voorzitter Stichting Kopersbelangen Bodrum and Spa Resort

De heer D.G. Visser

Functie: Senior adviseur en accountmanager BMC

Mevrouw M. Lobrij

Functie: Bestuurder B&A Groep

Goedkeuring in de vergadering van de Raad van Toezicht 20 juni 2023.

JAARREKENING 2022

Balans per 31 december 2022 (na resultaatbestemming)

<u>Activa</u>	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
Vaste activa		
Financiële vaste activa		
Deelneming in groepsmaatschappijen	1	1
Materiële vaste activa		
Boekwaarde vaste activa	20.130	60.359
Vorderingen en overlopende activa		
Debiteuren	141.038	145.991
Rekening-Courant Verhoudingen	74.066	386.754
Nog te ontvangen subsidies	10.740	7.660
Overige vorderingen	72.457	131.966
Overlopende activa	<u>6.682</u>	<u>30.640</u>
	304.983	703.011
Liquide middelen	1.455.722	637.492
	<u><u>1.780.837</u></u>	<u><u>1.400.863</u></u>

Balans per 31 december 2022 (na resultaatbestemming)

<u>Passiva</u>		<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
Eigen vermogen			
Algemene reserve	890.787		631.100
Bestemmingsreserves	<u>121.815</u>		<u>121.815</u>
		1.012.602	752.915
Kortlopende schulden en overlopende passiva			
Crediteuren	37.857		45.208
Rekening-Courant Verhoudingen	-		190.116
Belastingen en premies soc. verz.	301.359		172.473
Overige schulden en overl. passiva	<u>429.019</u>		<u>240.151</u>
		768.235	647.948
		<u><u>1.780.837</u></u>	<u><u>1.400.863</u></u>

Staat van baten en lasten

	2022 werkelijk	2022 begroting	verschil t.o.v. begroting	2021 werkelijk
Lasten				
Personeelskosten	2.557.421	2.697.118	139.697-	2.397.470
Overige personeelskosten	58.498	63.625	5.127-	53.386
Afschrijvingen	32.338	31.500	838	34.609
Huisvestingskosten	112.727	143.139	30.412-	141.287
Organisatiekosten	551.315	515.270	36.045	501.935
Activiteitenkosten	18.501	29.950	11.449-	14.863
Overige lasten	11.230	1.000	10.230	8.941
Totaal	<u>3.342.029</u>	<u>3.481.602</u>	<u>139.573-</u>	<u>3.152.492</u>
Baten				
Subsidies	3.520.753	3.411.247	109.506	3.233.289
Overige baten	77.027	149.357	72.330-	116.329
Totaal	<u>3.597.780</u>	<u>3.560.604</u>	<u>37.176</u>	<u>3.349.618</u>
Resultaat reguliere bedrijfsuitoefening	255.751	79.002	176.749	197.126
Resultaat deelnemingen	3.936		3.936	69.323-
Resultaat voor belasting	259.687	79.002	180.685	127.803
Resultaat	<u>259.687</u>	<u>79.002</u>	<u>180.685</u>	<u>127.803</u>
bij: bestemmingsreserve transitievergoeding				230.543
bij: bestemmingsreserve weerstandsvermogen				328.706
af: bestemmingsreserve innovatie & ontwikkeling				40.000-
Resultaat nog te bestemmen	259.687	79.002	180.685	647.052
Mutatie Algemene Reserve	<u>259.687-</u>	<u>79.002-</u>	<u>180.685-</u>	<u>647.052-</u>

Voorstel tot resultaatbestemming

De directeur-bestuurder stelt voor het resultaat over 2022 als volgt te bestemmen:

Brutoresultaat	259.687
	<hr/>
	259.687
Toevoeging aan algemene reserve	<u>259.687</u>

De resultaatbestemming is, vooruitlopend op de goedkeuring van de Raad van Toezicht, als zodanig in de jaarrekening verwerkt.

Kasstroomoverzicht (indirecte methode)

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Bedrijfsresultaat	259.687	197.126
Aanpassingen voor:		
- Afschrijvingen	32.338	34.609
- Vermogensmutatie		199.940-
- mutaties voorzieningen	<u>-</u>	<u>-</u>
	292.025	31.795
Mutatie vordering debiteuren	4.952	135.962-
Mutatie overige vorderingen	393.075	194.006
Mutatie kortlopende schulden	<u>120.287</u>	<u>105.025</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten	518.315	163.069
Investerings activa	<u>7.891</u>	<u>104.195</u>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	<u>7.891</u>	<u>104.195</u>
Totale kasstroom	<u>818.231</u>	<u>299.060</u>
<u>Mutatie Liquide Middelen</u>		
Liquide middelen per 1 januari	637.492	338.432
Liquide middelen per 31 december	<u>1.455.722</u>	<u>637.492</u>
Mutatieverlagjaar	<u>818.230</u>	<u>299.060</u>

1. Grondslagen van waardering

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld volgens de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine Organisaties-zonder-winststreven (Rjk C1).

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten, tenzij anders vermeld

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Socius MD zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekening posten.

Materiële vaste activa en immateriële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, 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, rekening houdend met een eventuele restwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

De afschrijvingspercentages bedragen:

Verbouwingen	10% per jaar
Computers, hardware en software	20% - 33% per jaar
Inventaris	10% - 20% per jaar
Transportmiddelen	20% per jaar

Vorderingen

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide Middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen de 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.

Resultaat

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto omzet en alle hiermee verbonden kosten en andere aan het verslagjaar toe te rekenen lasten.

Baten

Onder netto omzet wordt verstaan de opbrengsten van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht, gebaseerd op de tot dat moment in het kader van de dienstverlening gemaakte kosten in verhouding tot de geschatte kosten van de totaal te verrichten dienstverlening.

De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Subsidies worden als bate verantwoord in de winst- en verliesrekening in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan.

Onder overige bedrijfsopbrengsten worden resultaten verantwoord die niet rechtstreeks samenhangen met de levering van goederen of diensten in het kader van de normale, niet-incidentele bedrijfsactiviteiten. Deze opbrengsten worden toegerekend aan de verslagperiode in overeenstemming met de inhoud van de overeenkomst.

Pensioenlasten

Op de Nederlandse pensioenregelingen zijn de bepalingen van de Nederlandse Pensioenwet van toepassing en worden op verplichte, contractuele of vrijwillige basis premies aan pensioenfondsen en verzekeringsmaatschappijen betaald door Socius MD. De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

De kosten 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

31-12-2022

31-12-2021

Financiële vaste activa

Stichting Socius Maatschappelijk Dienstverleners heeft een dochtervennootschap - MET Socius Heerhugowaard bv - opgericht, waarvan zij 100% van de aandelen bezit.

In deze vennootschap - KvK 62020773 - zijn per 1 januari 2015 nieuwe activiteiten ondergebracht, voor het werkgebied Heerhugowaard.

Met ingang van 1 januari 2019 zijn hier ook in ondergebracht de activiteiten op gebied van Jeugd- & Gezinscoaches voor de gemeente Heerhugowaard.

Statutair en feitelijk is de vennootschap gevestigd op het Burgemeester Nielenplein 6 te Heemskerk.

Het bestuur en de directie wordt gevormd door Stichting Socius Maatschappelijk Dienstverleners.

Stand 1 januari	1	64.072
Resultaat boekjaar	<u>3.936</u>	<u>69.323-</u>
Eindstand 31 december	3.937	5.251-
Reclassificatie	<u>3.936-</u>	<u>5.252</u>
Eindstand 31 december	<u><u>1</u></u>	<u><u>1</u></u>

Als gevolg van het feit dat MET Socius Heerhugowaard bv een negatief eigen vermogen heeft is de deelneming gewaardeerd op €1,-. De voorziening deelneming is in mindering gebracht op de R/C verhouding.

Materiële vaste activa

Gebouwen en verbouwingen	646	1.015
Boekwaarde gebouwen en verbouwingen	<u>646</u>	<u>1.015</u>

Als gevolg van de fusie is het pand aan het Nielenplein in Heemskerk in gebruik door WelschapSocius Holding. De boekwaarde van de kosten van verbouwing uit 2018 aan dit pand is overgenomen door deze stichting.

Inventaris	17.839	30.358
Computersoftware		
Computerhardware	0	28.987
Transportmiddelen	1.646	
Boekwaarde inventarissen	<u>19.484</u>	<u>59.345</u>
Boekwaarde materiële vaste activa	<u><u>20.130</u></u>	<u><u>60.359</u></u>

Verloop materiële vaste activa

Boekwaarde begin boekjaar	60.359	204.416
Correcties:	-	3.376-
Bij: investeringen	1.674	-
Bij: afschrijving van de desinvesteringen	15.298	113.666
Af: desinvesteringen	24.863	219.738
Af: afschrijvingen	32.338	34.609
Boekwaarde einde boekjaar	<u><u>20.130</u></u>	<u><u>60.359</u></u>

De boekwaarde kan als volgt gespecificeerd worden:

Oorspronkelijke investeringswaarde	138.160	161.350
Cumulatieve afschrijvingen	<u>118.030</u>	<u>100.990</u>
Boekwaarde	<u><u>20.130</u></u>	<u><u>60.359</u></u>

Toelichting op de balans

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
Vorderingen en overlopende activa		
Debiteuren		
Debiteuren	141.038	145.991
Totaal	<u><u>141.038</u></u>	<u><u>145.991</u></u>

Rekening-Courant Verhoudingen

R/C Stichting MET Dijk en Waard	1.041	36.712
R/C MET Heemskerk	13.821	-
R/C Welschap Kinderopvang	35	-
R/C WelschapSocius Holding	10.484	182.197
R/C MET Socius bv (inz. JG coaches)	48.685	167.845
Totaal	<u><u>74.066</u></u>	<u><u>386.754</u></u>

Het ontstaan van R/C verhoudingen is onvermijdelijk; inkomende facturen betreffen in een aantal gevallen de kosten voor meerdere stichtingen van de WelschapSocius groep, de kosten worden middels interne boekingen toegerekend aan de juiste stichting.

Periodiek worden de verschillende R/C verhoudingen feitelijk verrekend middels bankoverschrijvingen.

Met betrekking tot de R/C verhoudingen tussen de stichtingen onderling wordt vanwege het kortlopende karakter geen rente in rekening gebracht.

Nog te ontvangen subsidies

Gem. Velsen inz. NPO gelden	2.595	-
Gem. Beverwijk inz. NPO gelden	1.056	-
Gem. Heemskerk; Pilot JMW Kenn. MAVO	7.089	-
Diversen	-	7.660
Totaal	<u><u>10.740</u></u>	<u><u>7.660</u></u>

Overige vorderingen

Beheer Stichting Plein 1945	66.457	95.874
Kennemer College - Overeenkomst SMW	-	30.000
GeijsselKroon; ziektekostenverzekering 2020	-	6.092
Diversen	6.000	-
Totaal	<u><u>72.457</u></u>	<u><u>131.966</u></u>

Toelichting op de balans

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
Overlopende activa		
<u>Vooruitbetaalde bedragen</u>		
Huur- & Exploitatielasten	184	2.931
Onderhoudscontract Central Station	-	24.592
Verzekeringen	592	-
Contributies & Abonnementen	2.215	1.662
Diversen	3.691	1.455
Totaal	<u>6.682</u>	<u>30.640</u>
 Liquide middelen		
ABN AMRO	354.345	636.655
Rabo	1.100.966	-
Kas	412	837
Totaal	<u>1.455.722</u>	<u>637.492</u>

Toelichting op de balans

Eigen vermogen

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
Algemene reserve		
Saldo begin boekjaar	631.100	183.988
Overgang vermogen naar MET Heemskerk a.g.v. fusie	-	199.940-
	<u>631.100</u>	<u>15.952-</u>
Resultaatbestemming	259.687	647.052
Totaal algemene reserve	<u>890.787</u>	<u>631.100</u>

Als gevolg van de fusie tussen Socius MD en MET Heemskerk (vh Welschap Welzijn Heemskerk) zijn per 1 januari 2021 de activiteiten op gebied van maatschappelijke dienstverlening overgegaan naar MET Heemskerk. De overgang betreft alle diensten en activiteiten, daarmee gepaard gaande subsidie gemeente Heemskerk en personeel. Raad van Bestuur en Raad van Toezicht hebben besloten een deel van de reserves vanuit Socius MD over te laten gaan naar MET Heemskerk. De berekening van de hoogte van de over te nemen reserve is gemaakt op basis van de subsidies van de laatste vijf jaren.

Bestemmingsreserves

A - Innovatie reserve	121.815	121.815
B - Transitievergoeding	-	-
C - Weerstandvermogen	-	-
Totaal	<u>121.815</u>	<u>121.815</u>

Toelichting op de balans

A - Innovatie & Ontwikkeling	31-12-2022	31-12-2021
Saldo begin boekjaar	121.815	81.815
Bij: dotatie verslagjaar		40.000
	<u>121.815</u>	<u>121.815</u>
Onttrekkingen		-
Saldo ultimo boekjaar	<u>121.815</u>	<u>121.815</u>

In het kader van innovatie en vernieuwing zetten wij ook in 2023 in op teamverbetering. Voor 2023 zijn de volgende onderdelen verwerkt in de begroting waarvan financiering gehaald wordt uit deze bestemmingsreserve:

- Inhuur van een extern bureau ten behoeve van teamontwikkeling in Velsen en Beverwijk;
- Aanstellen van een medewerker (boventallig) gericht op een nieuwe doelgroep die kampt met schulden. Ook binnen MET Heemskerk en MET Dijk en Waard vindt deze extra activiteit plaats. Door over de drie werkmatschappijen samen te werken ontstaat een klein team gericht op vernieuwing in het dienstenaanbod.

Daarnaast worden de volgende kosten gelijkelijk verdeeld tussen Socius MD, MET Heemskerk en MET Dijk en Waard:

- Kosten medewerker voor ontwikkeling en implementatie van effect- en klanttevredenheid metingen;
- Kosten medewerker voor bedrijfscommunicatie;
- Kosten medewerker voor beleidsontwikkeling en schrijven handboek Sociaal Werk.

B - Transitievergoeding	31-12-2022	31-12-2021
Saldo begin boekjaar	-	230.543
Bij: dotatie verslagjaar		-
	<u>-</u>	<u>230.543</u>
Onttrekkingen		230.543-
Saldo ultimo boekjaar	<u>-</u>	<u>-</u>

C - Weerstandsvermogen	31-12-2022	31-12-2021
Saldo begin boekjaar	-	328.706
Bij: dotatie verslagjaar		-
	<u>-</u>	<u>328.706</u>
Onttrekkingen		328.706
Saldo ultimo boekjaar	<u>-</u>	<u>-</u>

Toelichting op de balans

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
Kortlopende schulden en overlopende passiva		
Crediteuren	37.857	45.208
Rekening-Courant Verhoudingen	-	190.116
Belastingen en premies sociale verzekeringen	301.359	172.473
Overige schulden en overlopende passiva	<u>429.019</u>	<u>240.151</u>
Totaal	<u>768.235</u>	<u>647.948</u>
 Specificatie		
Crediteuren		
Crediteuren (conform subadministratie)	37.857	45.208
Totaal	<u>37.857</u>	<u>45.208</u>
 Rekening-Courant Verhoudingen		
R/C Stichting MET Heemskerk	-	190.116
Totaal	<u>-</u>	<u>190.116</u>
 Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffingen	204.156	170.981
Pensioen	97.203	53
Sociale premies	-	1.439
Totaal	<u>301.359</u>	<u>172.473</u>
 Overige schulden en overlopende passiva		
Reservering vakantiedagen	73.301	79.148
Reservering loopbaanbudget	96.540	91.475
Personeelsfonds	993	993
Fondsen t.b.v. cliënten	999	591
Netto salarissen	-	3.315
Vooruitontvangen baten	143.764	50.988
Te betalen kosten	44.650	13.640
Terug te betalen subsidies	68.772	-
Totaal	<u>429.019</u>	<u>240.151</u>

Toelichting op de balans

Vooruitontvangen baten	31-12-2022	31-12-2021
Gem. Velsen - Budget Kind in Armoed	3.986	7.711
Gem. Velsen - Wijkbudgetten	12.772	7.287
Gem. Velsen - Sociale wijkteams 2022 naar 2023	26.640	-
Gem. Velsen - NPO Gelden JMW po 2023	45.760	-
Gem. Velsen - NPO Gelden JMW vo 2023	53.856	-
Gem. Beverwijk - Pilot JMW Kenn. Coll. MAVO 2022	750	35.240
Gem. Velsen - administratievergoeding 2021 deel	-	750
	<hr/>	<hr/>
Totaal	143.764	50.988
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
Nog te betalen kosten		
Accountantskosten	-	9.043
ArboUnie	1.243	876
Schoonmaakkosten	10.756	-
Vrijwilligersvergoedingen	894	498
Licentiebijdragen 2021	-	1.278
Afwikkeling CS10	29.040	-
Diversen	2.718	1.945
	<hr/>	<hr/>
	44.650	13.640
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
Terug te betalen subsidies		
Gem. Heemskerk inz. Pilot JMW	6.336	-
Gem. Velsen inz. NPO 12+ 2022	53.460	-
Gem. Beverwijk inz. NPO 12+ 2022	8.976	-
	<hr/>	<hr/>
	68.772	-
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen:**Fiscale eenheid**

De rechtspersoon maakt deel uit van een fiscale eenheid voor de omzetbelasting en is uit dien hoofde hoofdelijk aansprakelijk voor de belastingschuld van de fiscale eenheid als geheel. De fiscale eenheid bestaat uit de volgende entiteiten: Stichting WelschapSocius Holding, Stichting Welschap Kinderopvan, Stichting MET Heemskerk, Stichting MET Dijk en Waard, Stichting Socius Maatschappelijk Dienstverleners en MET Socius Heerhugowaard B.V.

De stichting huurt een aantal panden. Als niet uit de balansblijvende verplichting is de jaarlast opgenomen.

De huren worden jaarlijks stilzwijgend verlengd.

Huur verplichtingen > 5 jaar

	Looptijd tot:	Jaarlijkse verplichting	Verplichting tot einde looptijd
Socius Beverwijk	11 - 2029	31.799	217.293
		<hr/>	<hr/>
		31.799	217.293

Huur verplichtingen < 5 jaar

Socius Velsen, huur bibliotheek		12.646	
Socius Castricum		-	
		<hr/>	<hr/>
		-	-

c.Toelichting op de staat van baten en lasten

In het strategisch beleid is onder de doelstellingen opgenomen meer te kunnen gaan sturen op afwijkingen ten opzichte van de begroting. Om deze reden is onderstaand een korte verklaring gegeven van eventuele afwijkingen ten opzichte van de gestelde begroting, indien deze afwijking groter is dan 5 % en/ of significant is.

	<u>2022</u> <u>werkelijk</u>	<u>2022</u> <u>begroting</u>	<u>verschil</u> <u>t.o.v. begroting</u>	<u>2021</u> <u>werkelijk</u>
Lasten				
Personeelskosten				
Salarissen incl vakantietoeslag	1.952.183	2.080.290	128.107-	1.872.324
Pensioenpremie	190.425	211.513	21.088-	173.497
Loopbaanbudget	29.011	30.295	1.284-	27.592
Sociale lasten	335.479	347.711	12.232-	284.964
Kosten arbodienst	12.569	6.400	6.169	4.531
Salaris via derden	145.028	20.909	124.119	115.599
subtotaal	<u>2.664.695</u>	<u>2.697.118</u>	<u>32.423-</u>	<u>2.478.507</u>
af:				
Ontvangen ziektegeden	5.774-	-	5.774-	24.052-
subtotaal	<u>5.774-</u>	<u>-</u>	<u>5.774-</u>	<u>24.052-</u>
af:				
Doorbelaste personeelskosten	101.500-	-	101.500-	56.985-
subtotaal	<u>101.500-</u>	<u>-</u>	<u>101.500-</u>	<u>56.985-</u>
Totaal	<u>2.557.421</u>	<u>2.697.118</u>	<u>139.697-</u>	<u>2.397.470</u>

Per 31 december 2022 heeft Stichting Socius MD 37,5 fte personeel, verdeeld over 53 medewerkers. (2021: 37,2 fte, verdeeld over 50 medewerkers).

De personeelslasten zijn ruim 7% lager dan begroot, enerzijds door het later invullen van vacatures, anderzijds doordat de verhouding directe/indirecte uren beter is dan waarmee in de formatiebegroting rekening is gehouden. Voor de dienstverlening heeft dit over het algemeen geen invloed gehad, de activiteiten zijn conform afspraken uitgevoerd. Alleen binnen de gemeente Velsen geldt dat als gevolg van krapte op de arbeidsmarkt een deel van de dienstverlening niet in 2022 is uitgevoerd en is doorgeschoven naar 2023.

1. Bezoldiging topfunctionarissen

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

Gegevens 2022		
bedragen x € 1	M.C. Kersten	B. van der Neut
Functiegegevens	Bestuurder	Bestuurder ⁽¹⁾
Aanvang en einde functievervulling in 2022	01/01-31/12	n.v.t.
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0 ⁽²⁾	0,0
Dienstbetrekking?	Ja	Nee
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€136.305	€0
Beloningen betaalbaar op termijn	€13.537	€0
<i>Subtotaal</i>	<i>€149.842</i>	<i>€0</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€216.000	€0
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	-	-
Bezoldiging	€149.842	€0
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.	n.v.t.
Gegevens 2021		
bedragen x € 1	M.C. Kersten	B. van der Neut
Functiegegevens	Bestuurder	Bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/01-31/12	01/01-28/02
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	1,0
Dienstbetrekking?	Ja	Ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€133.361	€17.072
Beloningen betaalbaar op termijn	€12.698	€1.856
<i>Subtotaal</i>	<i>€146.059</i>	<i>€18.928</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€209.000	€33.783
Bezoldiging	€146.059	€18.928

⁽¹⁾ De heer B. van der Neut wordt aangemerkt als topfunctionaris tot uiterlijk 28-02-2025 in verband met eerdere functie als bestuurder.

⁽²⁾ Betreft dienstverband in Stichting WelschapSocius Holding. Feitelijk inzet bestuur t.b.v. Socius MD bedraagt 0,25 fte

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

Gegevens 2022			
bedragen x € 1	J.W. Dekker	D.G. Visser	H. Veger
Functiegegevens	Voorzitter	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2022	01/01-31/12	01/01-31/12	01/01/31/12
Bezoldiging			
Bezoldiging	€7.800	€5.200	€5.200
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€32.400	€21.600	€21.600
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	-	-	-
Bezoldiging	€7.800	€5.200	€5.200
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Gegevens 2021			
bedragen x € 1	J.W. Dekker	D.G. Visser	H. Veger
Functiegegevens	(Vice) voorzitter	Lid	Vicevoorzitter/lid
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/01-31/12	01/01-31/12	01/01-31/12
Bezoldiging			
Bezoldiging	€7.800	€5.200	€5.200
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€31.350	€20.900	€20.900

Gegevens 2022		
bedragen x € 1	F.W. van Zuilekom- Grimminck	M.F. Lobry
Functiegegevens	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2022	01/01-30/09	01/01-31/12
Bezoldiging		
Bezoldiging ³	€3.900	€5.200
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€16.200	€21.600
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	-	-
Bezoldiging	€3.900	€5.200
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.	n.v.t.
Gegevens 2021		
bedragen x € 1	F.W. van Zuilekom	M.F. Lobry
Functiegegevens	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/01-31/112	22/06-31/12
Bezoldiging		
Bezoldiging	€5.200	€2.700
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€20.900	€11.051

c.Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>2022</u> <u>werkelijk</u>	<u>2022</u> <u>begroting</u>	<u>verschil</u> <u>t.o.v. begroting</u>	<u>2021</u> <u>werkelijk</u>
Overige personeelskosten				
Vergoeding dienstreizen	5.094	1.750	3.344	2.760
Wervingskosten personeel	200	4.695	4.495-	2.748
Opleiding/desk.bevord.personeel	9.702	21.106	11.404-	8.238
Overige personeelskosten	43.502	36.074	7.428	39.641
Totaal	<u>58.498</u>	<u>63.625</u>	<u>5.127-</u>	<u>53.386</u>

Het budget voor deskundigheidsbevordering is niet geheel ingezet mede als gevolg van krapte in personele bezetting. De overige personeelskosten zijn hoger doordat extra budget is ingezet voor personele bijeenkomsten, een inhaal effect ná de beperkingen vanuit de Covid19 periode.

Afschrijvingen

Materiële vaste activa

Gebouwen & Verbouwingen	369	7.500	7.131-	450
Inventaris	10.517	11.500	983-	11.121
Transportmiddelen	28	-	28	-
Computersoftware	21.424	12.500	8.924	23.039
Totaal	<u>32.338</u>	<u>31.500</u>	<u>838</u>	<u>34.609</u>

Huisvestingskosten

Huur incl garage	70.813	87.027	16.214-	85.491
Verzekeringen/Belastingen/Heffingen	1.608	1.251	357	1.094
Onderhoud pand	186	-	186	214
Kosten alarminstallatie	-	-	-	1.240
Schoonmaakkosten uitbesteed	13.084	11.495	1.589	12.851
Schoonmaakmiddelen	303	-	303	1.615
Afvoer afval	5.450	2.077	3.373	2.945
Energie- & servicekosten	14.687	37.789	23.102-	30.386
Inventarisaanschaffingen	1.982	-	1.982	2.276
Overige huisvestingskosten	4.613	3.500	1.113	3.174
Totaal	<u>112.727</u>	<u>143.139</u>	<u>30.412-</u>	<u>141.287</u>

De lagere huisvestingskosten worden veroorzaakt door verhuizing van de locatie in Velsen. Ten tijde van het opstellen van de begroting was wel bekend dat een verhuizing zou plaatsvinden, echter, nog onvoldoende bekend wat de nieuwe locatie zou worden en wat de huisvestingslasten daarvan dan zouden zijn. Voorzichtigheidshalve is gekozen om voor de begroting 2022 de huisvestingslast van de oude locatie op te nemen. Inmiddels is duidelijk dat nieuwe locaties en werkplekken aanzienlijk lagere lasten hebben. Deze impact is wél verwerkt in de begroting 2023.

c.Toelichting op de staat van baten en lasten

	2022 werkelijk	2022 begroting	verschil t.o.v. begroting	2021 werkelijk
Organisatiekosten				
Kantoorbehoeften	5.359	4.200	1.159	2.616
Telefoon / fax / internet	17	-	17	17
Porti / vracht	2.741	4.005	1.264-	2.945
Druk- en kopieerkosten	692	3.856	3.164-	4.499
Bestuurs- en representatiekosten	182	1.000	818-	334
Vergaderkosten (consumptie staf)	2.675	2.575	100	2.543
Abonnementen/ lectuur	4.460	1.250	3.210	3.633
Publiciteit / PR activiteiten	13.819	4.698	9.121	3.820
Contributies/ lidmaatschappen	15.381	16.822	1.441-	18.847
Advieskosten	4.775	2.000	2.775	5.311
Onderhoud kantoormachines	69.066	19.467	49.599	23.454
Kosten salarisadministratie	7.001	7.017	16-	6.837
Overige organisatiekosten	2.503-	4.500	7.003-	6.087
Doorberekende organisatiekosten		-	-	-
Subtotaal	123.665	71.390	52.275	80.941
Bijdrage WelschapSocius Holding	427.650	443.880	16.230-	420.994
Totaal organisatiekosten	551.315	515.270	36.045	501.935

De hoge organisatiekosten zijn geheel en al het gevolg van incidentele, onvoorziene kosten die het gevolg zijn van het stoppen met het oude registratiesysteem. Vanaf 2023 wordt gewerkt met een nieuw registratiesysteem voor alle entiteiten vallend onder WelschapSocius groep. Onvoorziene kosten zijn gemaakt voor het overzetten van data en een noodzakelijke verlenging van de licentie voor het eerste kwartaal 2023.

Overige lasten

Rente & bankkosten	3.665	1.000	2.665	3.332
Boekwinst MVA	7.565	-	7.565	5.609
Totaal overige lasten	11.230	1.000	10.230	8.941

Activiteitlasten

Zaalruimte / huur	2.688	2.550	138	4.849
Vrijwilligersvergoeding	6.889	10.050	3.161-	6.563
Tolk- & Vertaalkosten	7.982	-	7.982	3.005
Diversen	942	17.350	16.408-	445
Totaal	18.501	29.950	11.449-	14.863

Voor de lagere activiteitlasten is geen specifieke oorzaak aan te wijzen behalve het feit dat de begroting wellicht wat aan de hoge kant is geweest.

c.Toelichting op de staat van baten en lasten

Baten	2022 werkelijk	2022 begroting	verschil t.o.v. begroting	2021 werkelijk
Subsidies				
Subsidies structureel	2.999.059	3.188.038	188.979-	3.003.027
Subsidies incidenteel	521.694	223.209	298.485	230.262
Totaal	<u>3.520.753</u>	<u>3.411.247</u>	<u>109.506</u>	<u>3.233.289</u>
De structurele subsidies per gemeente zijn als volgt:				
Gemeente Velsen	1.641.463	1.696.742	55.279-	1.688.764
Gemeente Beverwijk	1.043.024	1.114.024	71.000-	1.003.453
Gemeente Castricum	242.292	267.840	25.548-	238.476
Gemeente Uitgeest	72.280	109.432	37.152-	72.334
Totaal structureel	<u>2.999.059</u>	<u>3.188.038</u>	<u>188.979-</u>	<u>3.003.027</u>
Overige inkomsten				
Verleende diensten (contractactiviteiten)	74.429	146.857	72.428-	111.884
Verhuur ruimten	120	2.500	2.380-	4.242
Rentebaten	-	-	-	1
Overigen	2.478	-	2.478	202
Totaal	<u>77.027</u>	<u>149.357</u>	<u>72.330-</u>	<u>116.329</u>

Gebeurtenissen na balansdatum

Alle ten tijde van het opmaken van de jaarrekening beschikbare informatie over de feitelijke situatie per balansdatum is bij opmaken van de jaarrekening in aanmerking genomen.

Controleverklaring

De controleverklaring van de accountant is opgenomen op de volgende pagina.

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

IWES31 – V5

*Aan: de Raad van Toezicht van de Stichting Socius Maatschappelijk Dienstverleners
(te Heemskerk)*

Verklaring over de jaarrekening 2022

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2022 van de Stichting Socius Maatschappelijk Dienstverleners (Handelsregister 34148064) gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van de Stichting Socius Maatschappelijk Dienstverleners per 31 december 2022 en van het resultaat over 2022, in overeenstemming met de in Nederland geldende Richtlijn voor de Jaarverslaggeving C1, genaamd *Kleine organisaties zonder winststreven*, alsmede in overeenstemming met de bepalingen van en krachtens de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (hierna: WNT).

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2022
2. de staat van baten en lasten over 2022
3. 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 Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden en het aan de WNT verbonden Controleprotocol vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond van het voorgaande zijn beschreven in de sectie ‘Onze verantwoordelijkheden bij het voorbereiden en uitvoeren van de controle van de jaarrekening’.

Wij zijn onafhankelijk van de Stichting Socius Maatschappelijk Dienstverleners, zoals vereist op basis van de ‘Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten’ (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels. Verder hebben wij voldaan aan het bepaalde in de ‘Verordening gedrags- en beroepsregels accountants’.

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

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met het aan de WNT verbonden Controleprotocol (versie 2022) hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a van de WNT en artikel 5, lid 1, onderdelen n en o van de Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er mogelijk sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij één of meerdere andere WNT-plichtige instelling(en), alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

Verklaring over het in de jaarstukken opgenomen bestuursverslag

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

Wij hebben het bestuursverslag gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de controle of anderszins, overwogen of dat verslag materiële afwijkingen bevat. Met deze werkzaamheden, die niet dezelfde diepgang hebben als onze controle-werkzaamheden bij de jaarrekening, hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720.

Het bestuur van de Stichting Socius Maatschappelijk Dienstverleners is verantwoordelijk voor het opstellen van het bestuursverslag, in overeenstemming met de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving C1, genaamd *Kleine organisaties zonder winststreven*.

(vervolg op blad 3)

Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur en de Raad van Toezicht voor de jaarrekening

Het bestuur van de Stichting Socius Maatschappelijk Dienstverleners is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening, in overeenstemming met de in Nederland geldende Richtlijn voor de Jaarverslaggeving C1, genaamd *Kleine organisaties zonder winststreven*, alsmede in overeenstemming met de bepalingen van en krachtens de WNT. 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 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 de Stichting te liquideren of de activiteiten te beëindigen, en/of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden, die zouden kunnen leiden tot gerede twijfel over de continuïteit, toelichten in de jaarrekening.

De Raad van Toezicht is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de Stichting.

Onze verantwoordelijkheden bij het voorbereiden en uitvoeren van de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controle-opdracht dat wij voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel. Onze controle is zodanig voorbereid en uitgevoerd dat een redelijke mate van zekerheid, maar geen absolute zekerheid is verkregen dat eventuele materiële fouten en/of fraude zijn ontdekt.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel als redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op 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.

Voor wat betreft onze werkzaamheden inzake de in de jaarrekening opgenomen WNT-informatie heeft het Controleprotocol WNT (in de voor 2022 te hanteren versie) mede als kader gediend.

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 stichting;
- 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 bedrijfsactiviteiten 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; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

HORDIJK, KOK, LAAN & WABEKE

Wij communiceren met de Raad van Toezicht onder andere over de geplande reikwijdte en timing van onze controle, alsmede over eventuele significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder mogelijke tekortkomingen in de interne beheersing van de Stichting Socius Maatschappelijk Dienstverleners.

Culemborg, 20 juni 2023

Hordijk, Kok, Laan & Wabeke, registeraccountants B.V.

Origineel getekend door:

Drs Pieter C.R.W. Kok RA

Bijlage - Projectkosten

Stichting Socius MD heeft als kerntaak het aanbieden van (jeugd)maatschappelijk werk, sociaal juridische en ouderenwerk in de gemeenten Velsen en Beverwijk.

De financiering van alle kosten die rechtstreeks samenhangen met het uitoefenen van deze taak (personeelslasten en organisatielasten) vindt plaats middels subsidies.

Deze diensten zijn structureel van aard, en financiering dient dan ook structureel middels begrotingen en aanvragen voor subsidies plaats te vinden.

Daarnaast worden jaarlijks wisselende projecten uitgevoerd. De kosten en financiering daarvan kunnen per jaar sterk verschillend zijn.

Ten behoeve van interne (financiële) sturing wordt gerapporteerd op basis van de reguliere bedrijfsuitoefening (het uitvoeren van ondersteunende diensten), en de exploitatie van projecten wordt apart gevolgd.

Om vergelijkbaarheid met de interne rapportages te vereenvoudigen is met ingang van de jaarrekening 2022 besloten ook de jaarrekening hierop aan te passen.

	<u>2022</u> <u>werkelijk</u>	<u>2022</u> <u>begroting</u>	<u>verschil</u> <u>t.o.v. begroting</u>	<u>2021</u> <u>werkelijk</u>
<u>Baten</u>				
Subsidies & Bijdragen	482.509	223.200	259.309	-
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	482.509	223.200	259.309	-
<u>Lasten</u>				
Personeelskosten	318.835	192.000	126.835	-
Overige personeelskosten	4.190	3.000	1.190	-
Organisatiekosten	58		58	-
Activiteitskosten	153		153	-
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	323.236	195.000	128.236	-
<u>Resultaat</u>	<u>159.273</u>	<u>28.200</u>	<u>131.073</u>	<u>-</u>

Voor een specificatie per project zie de aanvullende bijlage projectkosten.