



Stichting Forte Welzijn

Bestuursverslag

en

Jaarrekening

2021

INHOUD

BESTUURSVERSLAG

Inleiding.....	2
Doelstelling	2
Vaststelling en Goedkeuring Jaarrekening.....	2
Exploitatieresultaat en begroting 2022	2
Activiteiten	3
Personeel	3
Toekomstperspectief	3
Verslag van de Raad van Toezicht.....	4
Ondernemingsraad	5
COVID-19.....	6
Vooruitzichten.....	6

JAAREKENING

Balans per 31 december 2020.....	7
Staat van baten en lasten	8
Kasstroomoverzicht 2020.....	9
Waarderingsgrondslagen.....	10
Toelichting op de balans per 31 december 2020.....	12
Toelichting op de staat van baten en lasten 2020.....	17
WNT gegevens... ..	20
Overige gegevens	22
Controle verklaring van de onafhankelijk accountant	

Bestuursverslag bij jaarrekening 2021 Forte Welzijn

Inleiding

2021 was een jaar waarin de COVID-19 achtbaan nog een aantal loopings maakte. Waar we bij het vaststellen van het jaarverslag 2020 het gevoel hadden dat we daar vanaf waren, moesten we daar in 2021 toch op terugkomen helaas. De druk op de zorg en de hele samenleving nam enorm toe. Nieuwe pieken in het aantal ziekenhuisopnamen, steeds veranderende RIVM richtlijnen en de lockdowns zorgden voor veel onzekerheid en druk. Druk op de samenleving en ook op onze medewerkers. Voor onze sociaal werkers die ook voor COVID-19 al een grote verscheidenheid aan vragen uit de samenleving oppakten werd het nog belangrijker om prioriteiten te stellen in hun werkzaamheden. In 2021 is de keuze gemaakt om in lijn met onze Rijnlandse aansturing in wording, de afspraken tussen sociaal werkers en beleidsambtenaren rechtsreeks vast te leggen en te monitoren. De basis daarvoor is het gemeentelijke beleid voor het sociaal domein, Forte Welzijn sluit daarbij aan in zoveel mogelijk het voorliggende veld.

In 2021 stond ook de tweede audit voor het kwaliteitslabel van Sociaal Werk Nederland gepland. In december werd het label voor de tweede keer toegekend. Deze tweede certificering stond onder andere in het teken van inzet van (bedrijfskritische) vrijwilligers en de uitkomst leverde Forte een duidelijke verbetering op ten opzicht van de eerste audit in 2019.

Doelstelling

Forte Welzijn is een onafhankelijke instelling voor lokaal welzijnswerk. Wij ondersteunen en stimuleren mensen in hun persoonlijke en maatschappelijke ontwikkeling, zowel individueel als groepsgewijs. We doen dit vanuit sociale bewogenheid en bevorderen dat mensen zelf hun keuzes kunnen maken. De werkwijze van Forte Welzijn kenmerkt zich door professioneel en integer handelen. Forte Welzijn werkt samen met andere organisaties die zich eveneens inzetten voor het welzijn van mensen.

Vaststelling en Goedkeuring Jaarrekening

De directeur-bestuurder is verantwoordelijk voor het opstellen van de jaarrekening. De raad van toezicht is verantwoordelijk voor het vaststellen van de jaarrekening. In de vergadering van de raad van toezicht van 10 mei 2022 is de jaarrekening van 2021 vastgesteld.

Exploitatieresultaat en begroting 2022

Het Jaar 2021 is conform begroting afgesloten met een negatief resultaat van € 41.717,-. Voor de bestemming wordt verwezen naar de toelichting in de jaarrekening.

Activiteiten

In het jaarbeeld 2021 Forte Welzijn is een belangrijk deel van onze activiteiten weergegeven. Deze activiteiten vormen een doorsnede van onze activiteiten. Gedurende het jaar wordt in de vorm van persberichten en berichten in de sociale media continue aandacht gegeven aan de activiteiten waar Forte Welzijn medewerkers (mede) de hand aan hebben.

Personeel

In december 2021 werkten er 41 medewerkers bij Forte Welzijn. De formatie bedroeg 30,35 fte. Het aantal geregistreerde vrijwilligers per die datum bedroeg 262 personen.

Toekomstperspectief

Sociaal werk is in toenemende mate van belang voor inwoners in ons werkgebied. Door de complexe regelgeving en het feit dat inwoners in 2020 en 2021 veel op zichzelf aangewezen waren is de samenleving niet alleen maar ten goede gekomen. De uitdagingen in het sociaal domein gaan naast eenzaamheid en armoede ook over bijvoorbeeld wonen en leefbaarheid.

In 2021 is een basis gelegd om nadrukkelijker te gaan samenwerken met de woningcorporaties in ons werkgebied. De eerste plekken in de gemeenten om samen aanwezig te zijn, zijn in beeld en worden reeds ten dele gezamenlijk bemand. Voor Berg en Dal is gepland om te verhuizen van de Körf naar de locatie van corporatie Oosterpoort Wonen die ook nog eens dicht bij het centrum van de grootste kern ligt in die gemeente. De geplande en ongeplande ontmoetingen die we hierdoor hebben met collega's van de woningcorporaties gaan de maatschappelijke opbrengst van ons werk voor inwoners zeker vergroten. In het komende jaar gaan we dat nog nadrukkelijker in beeld brengen.

In 2020 al had Forte Welzijn in haar meerjarenplan opgenomen om meer te gaan samenwerken met andere gelijksoortige organisaties. Na intensieve gesprekken met een behoorlijk aantal van deze organisaties is uiteindelijk de keuze gemaakt om de samenwerking met twee organisaties verder te gaan doen. Samen met Caleidoz (Zevenaar) en Mozaïek Welzijn (Tiel) wordt ingezet op een bestuurlijke fusie waarbij de inzet is gericht op intensieve samenwerking in met name de ondersteunende diensten. In tweede instantie zal ook zeker nog inhoudelijke efficiency opgepakt kunnen worden. Als gevolg van steeds hogere eisen die opdrachtgevers stellen aan dienstverlening en de rapportages daarover is het wenselijk om de ondersteuning goed op orde te hebben. Door nadrukkelijker met elkaar samen te werken kunnen een aantal processen in deze back office geharmoniseerd worden zonder dat dit leidt tot een gelijke aanpak overal. Het is juist een vereiste in deze bestuurlijke fusie om de lokale aanpak overeind te houden.

De laatste tijd tekent zich ook een steeds nadrukkelijker een moeilijker arbeidsmarkt aan. Aan de ene kant zijn er de berichten dat deze na het reduceren van gevolgen van COVID-19 pandemie weer wat ontspant, en aan de andere kant toch ook niet. Forte Welzijn gaat hier in een breed gedragen werkgroep in 2022 mee aan de slag.

Verslag van de Raad van Toezicht

In het jaar 2021 kwam de Raad van Toezicht 8 keer bijeen, soms op digitale wijze, voor een reguliere vergadering waarin de toekomstplannen werden besproken, de actuele resultaten en ontwikkelingen werden gedeeld en de formele toezichthoudende taken besproken werden. Enkele topics waren de gevolgen van het Corona virus, het goedkeuren en vaststellen van de jaarrekening 2020, de begroting van 2021, het monitoren van het ontwikkelde dashboard met de prestatie indicatoren, de risicoanalyse en de samenwerking met andere welzijnsorganisaties. Rond de laatste ontwikkelingen rond samenwerking heeft de Raad van Toezicht zich in de maand juli laten informeren over verschillende samenwerkingsmogelijkheden.

Er zijn geen wisselingen in de samenstelling van de Raad van Toezicht geweest. Wel is besloten dat, met het oog op de bestuurlijke fusie, de geplande voorzitterswijziging niet geëffectueerd is. Dit laatste omdat een voorzitterswissel onwenselijk is tijdens de fusiebesprekingen. Binnen de Raad van Toezicht is een goede mix van kennis, ervaring en competenties aanwezig. Vergaderingen verlopen voorspoedig, waarbij alle leden inbreng hebben, elkaar aanvullen en beslissingen nemen, nadat argumenten uitgewisseld zijn.

De Raad van Toezicht heeft, zoals elk jaar een functioneringsgesprek met de bestuurder gevoerd.

De Raad van Toezicht heeft van de onafhankelijke accountant, Contour Accountants, de controleverklaring ontvangen en de jaarrekening van 2020 goedgekeurd.

Binnen de Raad van Toezicht is het "Onderzoeksverslag (her-)toetsing label Sterk Sociaal Werk" met veel genoegen en waardering ontvangen. Op veel gebieden is ontzettend veel vooruitgang geboekt. Een punt van aandacht voor de Raad van Toezicht is, ondanks lastig te meten, het verkrijgen van inzicht in klanttevredenheid en het effect van de werkzaamheden.

Op 30 juni heeft de Raad van Toezicht haar functioneren geëvalueerd aan de hand van haar eigen Governance Code, die afgeleid is van de Governance Code van Sociaal Werk Nederland en in 2020 ontwikkeld is. Als voorbereiding heeft elk lid van de RvT een vragenlijst ingevuld, die vanuit de code ontwikkeld is. Vanuit de evaluatie zijn ook afspraken gemaakt over het onderhouden van eigen kennis en kunde. Daarnaast is gebleken dat leden van de Raad van Toezicht geen nevenfuncties hebben die conflicterend kunnen zijn.

De Raad van Toezicht hecht veel waarde aan de energie die de bestuurder steekt in langdurige contacten met opdrachtgevers en mogelijke samenwerking met andere organisaties. Tijdens overleg met de bestuurder heeft dit onderwerp regelmatig aandacht gehad. De gesprekken van de bestuurder hebben geleid tot een verdergaande samenwerking met twee anderen welzijnsorganisaties, wat in 2022 waarschijnlijk zal leiden tot een bestuurlijke fusie. Eén van de gevolgen van de bestuurlijke fusie zal zijn dat de verschillende raden van toezicht zullen worden samengevoegd, van ieder huidig toezichtsorgaan zullen er twee leden doorgaan in een nieuw te vormen RvT. De Raad van Toezicht ondersteunt dit gevolg.

De Raad van Toezicht hecht veel waarde aan het contact met de medewerkers van de organisatie. Twee keer per jaar spreekt de Raad met vertegenwoordigers van de Ondernemingsraad en een aantal keren per jaar wordt een gesprek met een aantal medewerkers gevoerd. De Raad van Toezicht heeft zichzelf dit jaar tevens gepresenteerd aan medewerkers, tijdens een personeelsbijeenkomst.

Daarnaast lopen de individuele leden van de Raad gemiddeld 1 keer per jaar met één van de medewerkers een dag(-deel) mee om de activiteiten van dichtbij mee te maken en zijn leden van de Raad aanwezig bij enkele evenementen in het jaar. Omdat we in 2021 beperkt waren door COVID-19 is dit laatste beperkt maar in verbinding van toepassing geweest.

De Raad van Toezicht ziet terug op een goed verlopen toezichtjaar in 2021 en zal zich in 2022 inspannen om op een effectieve en efficiënte wijze bij te dragen aan het succesvol ontwikkelen van de organisatie van Forte Welzijn waardoor onze cliënten en opdrachtgevers zich optimaal ondersteund voelen.

Charles Lohnstein, Voorzitter Raad van Toezicht

Leden Raad van Toezicht:

Charles Lohnstein (voorzitter met expertise: personeelsbeleid, sociaal domein en bedrijfsvoering)

Herman Verblackt (expertise: zorg, seniorenbeleid, WMO en burgerparticipatie)

Peter Waterman (expertise: financiën, riskmanagement en bedrijfsvoering)

Ilona Jansen (expertise: zorg, organisatieontwikkeling, AVG, sociaal domein)

Heleen Kruijsen (expertise: juridisch en governance)

Ondernemingsraad

De OR heeft in 2021 16 keer een OR vergadering gehad. Een deel van de OR heeft een financiële training gehad. Acht keer is er overleg gevoerd met de directie en twee keer is er aangesloten bij de Raad van Toezicht

In de OR zijn in 2021 de volgende onderwerpen besproken: Samenwerking met andere partijen; traject bestuurlijke fusie, medewerkers tevredenheidsonderzoek, zorgbonus, training OR met directie, Verzekering rondom verzuim en de begroting. Ook heeft de OR heeft in 2021 verkiezingen gehouden. De OR heeft het initiatief genomen in de bespreking van coronamaatregelen op kantoor, veiligheid en communicatie.

De OR heeft de directie geadviseerd op: (samenwerking) bestuurlijke fusie met andere partijen, zorgbonus, jaargesprekken, werk kosten regeling, reiskosten en thuiswerkregeling

De OR bestaat uit de volgende mensen: José Huisman, Sanne Verburg, Akram Ghorbani en Petra Kregting. Voor vragen is de OR bereikbaar via or@fortewelzijn.nl

COVID-19

De Covid-19 pandemie heeft ervoor gezorgd dat een groot deel van de activiteiten anders georganiseerd is, in beslotenheid, digitaal en/of uitsluitend op afspraak. Dit heeft weinig invloed gehad op de financiën van Forte Welzijn.

Vooruitzichten

Hierna is de begroting van Forte Welzijn 2022 opgenomen zoals die is vastgesteld door de Raad van Toezicht. In de begroting zijn incidentele kosten voor de verhuizing van het servicebureau (€ 25.000) en de kosten van de samenwerking/fusie (€ 50.000) begroot.

	Begroting
	2022
BATEN	€
Subsidie gemeente Berg en Dal	1.307.000
Subsidie gemeente Overbetuwe	1.419.000
Subsidies overig	52.000
Overige opbrengsten	112.000
Financiële baten	0
Bijzonder baten en lasten	0
Totale baten	2.890.000
LASTEN	€
Personeelskosten	2.355.000
Huisvestingskosten	104.000
Organisatiekosten	341.000
Kosten activiteiten	182.000
Afschrijvingskosten	26.000
Financiële lasten	2.000
Totale lasten	3.010.000
Resultaat voor bestemming	-120.000

Groesbeek, 10 mei 2022

Lucien Peeters

Directeur-bestuurder

Balans per 31 december 2021

(na resultaatbestemming)

	31-12-2021		31-12-2020
	€		€
Actief			
Materiële vaste activa			
Automatisering	48.360		61.984
Vervoermiddelen	7.493		13.551
Inventaris	15.099		13.055
		70.952	88.590
Vlottende activa			
Handelsdebiteuren	36.330		16.737
Overige vorderingen en overlopende activa	44.070		69.428
		80.400	86.165
Liquide middelen		1.388.407	1.371.230
Totaal debet		1.539.759	1.545.986
	31-12-2021		31-12-2020
	€		€
Passief			
Eigen vermogen			
Algemene reserve	899.535		868.231
Bestemmingsreserves	0		73.021
		899.535	941.252
Kortlopende schulden			
Leveranciers en handelskredieten	121.467		83.482
Belastingen en premies sociale	128.305		145.720
Overige schulden overlopende passiva	390.451		375.532
		640.224	604.733
Totaal credit		1.539.759	1.545.986

Staat van baten en lasten

	2021	Begroting 2021	2020
	€	€	€
Baten			
Subsidies en overige opdrachten	2.825.709	2.721.954	2.856.250
Totaal inkomsten	2.825.709	2.721.954	2.856.250
Lasten			
Personeelskosten	2.276.589	2.175.461	2.427.763
Huisvestingskosten	116.952	114.954	103.329
Afschrijvingen	25.867	25.197	22.825
Kantoorkosten	166.394	121.900	161.303
Verkoopkosten	13.361	30.134	18.674
Algemene kosten	84.036	107.588	94.777
Kosten activiteiten	178.578	178.481	184.178
Totale lasten	2.861.776	2.753.715	3.012.848
Bedrijfsresultaat	-36.067	-31.761	-156.598
Financiële lasten	-5.650	-1.700	-975
Exploitatie resultaat	-41.717	-33.461	-157.574

	2021	Begroting 2021	2020
Bestemmingssaldo			
Toevoegingen/ onttrekkingen/vrijval bestemmingsreserve			
Bestemmingreserve Berg en Dal		-	-27.999
Organisatie ontwikkeling		-	-76.407
Totaal	-	-	-104.406

Exploitatiesaldo na onttrekking en dotaties	-41.717	-33.461	-53.168
Mutatie bestemmingsreserves		-	-104.406
	-41.717	-33.461	-157.574

Kasstroomoverzicht

	2021		2020	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Resultaat boekjaar	-41.717		-157.574	
Afschrijvingen	25.867		22.825	
Mutatie vorderingen	5.765		30.868	
Mutatie voorzieningen	0		-20.871	
Mutatie kortlopende schulden	35.491		29.893	
Kasstroom uit operationele activiteiten		25.406		-94.859
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in materiele vaste activa		-8.229		-68.174
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Mutatie liquide middelen		17.177		-163.033
Stand liquide middelen begin boekjaar		1.371.230		1.534.263
Mutatie liquide middelen		17.177		-163.033
Stand liquide middelen eind boekjaar		1.388.407		1.371.230

Toelichting jaarrekening 2021

Organisatie

Statutaire naam: Stichting Forte Welzijn

Statutaire vestigingsplaats: Berg en dal

Bezoekadres: Kerkpad 7, 6562GA Groesbeek

Nummer handelsregister 41057813

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

Deze jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijn voor de jaarverslaggeving C1 Kleine organisaties zonder winststreven.

Het financieel jaarverslag is vastgesteld op 10 mei 2022,

Het jaarverslag is opgemaakt in Euro's en de bedragen zijn afgerond op hele getallen.

De vergelijkende cijfers over 2020 zijn opgenomen.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben.

Baten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd.

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.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de bestuurder van Forte Welzijn zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar, met uitzondering van de toegepaste stelselwijzigingen zoals opgenomen in de desbetreffende paragrafen.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingprijs 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 verkrijgingprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde.

Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

De boekwaarde van materiële vaste activa, waarvoor een investeringssubsidie is ontvangen, wordt direct voor dit ontvangen bedrag verlaagd.

Overzicht van de afschrijvingspercentages

Automatisering	20%
Vervoermiddelen	20%
Inventaris	20%

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. 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

Liquide middelen bestaan uit kas en banktegoeden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Eigen vermogen

In 2019 zijn bij de fusie met Stichting Knooppunt Mantelzorg gelden ter beschikking gesteld aan Forte Welzijn. Deze gelden zijn in 2019 onder het eigen vermogen opgenomen. Omdat aan deze gelden een bestedingsverplichting bestedingsdoel zijn gekoppeld en Forte Welzijn daarin geen eigen keus heeft is besloten deze gelden onder de overige verplichtingen op te nemen.

Bestemmingsreserve

Bestemmingsreserves zijn reserves waaraan door de bevoegde organen van de instelling een beperktere bestedingsmogelijkheid is aangebracht dan op grond van de statuten zou bestaan.

Pensioenen

Voorzieningen voor personeelsbeloningen

Stichting Forte Welzijn is aangesloten bij het bedrijfstakpensioenfonds PFZW. Deze pensioenregeling wordt gefinancierd door afdrachten aan het bedrijfstakpensioenfonds.

De pensioenverplichting uit de regeling wordt gewaardeerd volgens de "verplichting aan de pensioenuitvoerder benadering". In deze benadering wordt de aan de pensioenuitvoerder te betalen premie als last in de staat van baten en lasten verantwoord. Aan de hand van de uitvoeringsovereenkomst wordt beoordeeld of en zo ja welke verplichtingen naast de betaling van de jaarlijkse aan de pensioenuitvoerder verschuldigde premie op balansdatum bestaan. Deze additionele verplichtingen, waaronder eventuele verplichtingen uit herstelplannen van de pensioenuitvoerder, leiden tot lasten voor de stichting en worden in de balans opgenomen in een voorziening en worden in voorkomend geval in de balans opgenomen.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden, betreffen schulden die binnen 12 maanden na balansdatum kunnen worden opgeëist en 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.

Baten en Lasten

Subsidies

Baten uit toegekende subsidies worden conform de algemene grondslag toegerekend aan de periode waarin de overeenkomstige lasten aan de orde zijn (geweest).

Ontvangen investeringssubsidies worden direct als eenmalige bijdrage in mindering gebracht op de boekwaarde van een activum.

Lasten

De lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde grondslagen van waardering en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Toelichting op de onderscheiden posten van de balans

Materiële vaste activa

	Auto- matisering	Vervoer middelen	Inventaris	Totaal
	€	€	€	€
Aanschafwaarde primo	85.883	32.685	30.282	148.850
Bij: Investerings	2.450	-	5.779	8.229
Af: Desinvesteringen				-
Aanschafwaarde ultimo	88.334	32.685	36.061	157.079
Cumulatieve afschrijving. primo	23.899	19.134	17.227	60.260
Bij: Afschrijvingen boekjaar	16.074	6.058	3.735	25.867
Af: Afschrijving desinvestering.	-	-	-	-
Cumulatieve afschrijvingen ultimo	39.973	25.192	20.962	86.127
Boekwaarde per 31 december	48.360	7.493	15.099	70.952

Vlottende activa

Handelsvorderingen

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Vorderingen op handelsdebiteuren	36.330	16.737
	36.330	16.737

Overige vorderingen en overlopende activa

Waarborgsommen	5.607	5.552
Nog te ontvangen subsidies	10.000	40.000
Nog te ontvangen bedragen	998	2.945
Vooruitbetaalde bedragen	27.465	18.693
Overige overlopende activa	-	2.238
	44.070	69.428

Liquide middelen

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Rabobank	1.385.088	1.367.933
Kas	2.929	3.234
Voorschot centrale kas	390	64
Gelden onderweg	-	-
	1.388.407	1.371.230

De liquide middelen staan Stichting Forte Welzijn vrij ter beschikking.

Vermogen

Algemene reserve

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Vermogenspositie begin boekjaar	868.231	921.398
Resultaatbestemming boekjaar	-41.717	-53.168
Mutatie bestemmingsreserve	73.021	-
Vermogenspositie einde boekjaar	899.534	868.231

Voorstel resultaatbestemming 2021

De directie stelt voor om het resultaat over 2021 als volgt te bestemmen:

Exploitatieresultaat	-41.717
----------------------	---------

De directie stelt voor om het exploitatieresultaat uit de algemene reserve te dekken. Vooruitlopend op de vaststelling van de jaarrekening door de Raad van Toezicht, is dit voorstel reeds in de jaarrekening verwerkt.

De Raad van Toezicht heeft de bestemming van het resultaat 2020 conform het gedane voorstel vastgesteld.

Wijziging eigen vermogen a.g.v. stelselwijziging

Bestemmingsreserve 31-12-2019	217.433
Heroverweging bestemmingsreserve KMO	40.006
Bestemmingreserve na wijziging	177.427

Zie voor de toelichting KMO gelden, de overige schulden en overlopende passiva.

Bestemmingsreserve

	Berg en Dal	
	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Reserve begin boekjaar	-	27.999
Af: verbruikt in exploitatie via winstverdeling	-	27.999
Af: vrijval reserve	-	-
Bij: toevoeging	-	-
Reserve einde boekjaar	-	-

De bestemmingsreserve vloeit voort uit ter beschikking gestelde vermogen van de voormalige gemeente Groesbeek. In overleg met de gemeente Berg en Dal heeft herbestemming plaats gevonden en is het resterende bedrag in 2020 besteed.

Bestemmingsreserve**Organisatieontwikkeling**

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Reserve begin boekjaar	73.021	149.428
Af: verbruikt in exploitatie	-	76.407
Af: vrijval reserve	73.021	-
Bij: toevoeging	-	-
Reserve einde boekjaar	<u>0</u>	<u>73.021</u>

De bestemmingreserve organisatie ontwikkeling is gevormd om HRM, kwaliteit van de dienstverlening en de interne dienstverlening op een hoger niveau te brengen. Door de positieve ontwikkelingen in het kader van de samenwerking/fusie zijn er geen uitgaven meer gedaan met betrekking tot de organisatie ontwikkeling. Besloten is om het resterende deel van de reserve vrij te laten vallen.

Bestemmingreserve St KMO

Zie onder overige verplichtingen

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Forte in Control		
Voorziening begin boekjaar	-	20.871
Af: onttrekking	-	20.871
Bij: dotatie	-	-
Voorziening einde boekjaar	<u>-</u>	<u>-</u>

Kortlopende schulden**Crediteuren**

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Crediteuren	121.467	83.482
	<u>121.467</u>	<u>83.482</u>

Belastingen en sociale premies

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Loonheffing en sociale premies	126.330	142.472
Omzetbelasting	1.975	3.248
	<u>128.305</u>	<u>145.720</u>

Beide belastingen zijn begin 2021 voldaan

Overige schulden en overlopende passiva

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Reservering vakantiedagen	57.951	52.139
Reserve loopbaanbudget	49.049	43.120
Vooruit ontvangen subsidies en bijdragen	228.435	148.884
KMO gelden	32.917	39.592
Nog te betalen netto salaris	-	6.276
Overige schulden en overlopende passiva	22.099	85.521
	390.451	375.532

In 2021 zijn, net als in 2020, door de Corona crisis minder activiteiten uitgevoerd. Hierdoor zijn de beschikbare budgetten, meer dan in 2020 niet geheel uitgegeven, waardoor het naar 2022 doorgeschoven budget hoger is. Van de gemeenten is € 80.000 van de subsidie 2022 al eind 2021 ontvangen. De zorgbonus 2021 wordt in 2022 afgerekend.

Toelichting KMO gelden

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
KMO gelden		
Verplichting aanvang boekjaar	39.592	40.006
Af: Bestedingen in het jaar	6.675	413
Verplichting ultimo boekjaar	32.917	39.592

In 2019 is geld van de voormalige Stichting KMO ontvangen en in 2019 verantwoord onder het eigen vermogen als bestemmingsreserve. Omdat er een bestedingsdoel en bestedingsverplichting is opgenomen in de overeenkomst, is er sprake van een verplichting en geen eigen vermogen.

Meerjarige financiële verplichtingen

Er zijn meerjarige huurcontracten afgesloten voor diverse panden in de Overbetuwe en Berg en Dal. De financiële verplichting die hieruit voortvloeit voor 2022 bedraagt € 77.258. In 2023 bedraagt de resterende verplichting € 5.476.

Er zijn naast de huurcontracten alleen meerjarige huurcontracten voor kopieerapparaten afgesloten. De financiële verplichting die hieruit voortvloeit voor 2022 bedraagt € 7.375. In 2023 bedraagt de resterende verplichting € 882.

Toelichting op de onderscheiden posten van de staat van baten en lasten

Jaarcontracten en overige opdrachten

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
	€	€	€
Gemeente Berg & Dal			
Subsidies en overige opdrachten	1.246.923	1.122.255	1.337.868
	1.246.923	1.122.255	1.337.868
Gemeente Overbetuwe			
Subsidies en overige opdrachten	1.462.072	1.448.717	1.353.668
	1.462.072	1.448.717	1.353.668
Overige			
Overige subsidies en opdrachten	116.714	150.982	164.714
	116.714	150.982	164.714

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
	€	€	€
Personeelskosten			
Brutosalaris	1.639.108	1.566.334	1.777.213
Premies sociale verzekeringen	271.737	263.640	322.609
Pensioenpremies	149.867	162.837	154.303
Ziekteverzuimverzekering	42.366	30.000	49.296
Uitkering ziekengeldverzekering	-51.663	-	-45.029
Kosten inhuur overige medewerkers	129.080	43.200	43.763
Deskundigheidsbevordering	24.903	45.000	34.447
Overige personeelskosten	71.192	64.450	91.159
	2.276.589	2.175.461	2.427.763

Aantal personeelsleden

	Realisatie 2021	Realisatie 2020
Aantal fte einde van het jaar	29,6	33,2
Aantal medewerkers einde van het jaar	41	47

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
	€	€	€
Huisvestingskosten			
Huren	86.383	83.216	80.065
Onderhoudskosten	210	2.500	1.254
Energiekosten	18.703	18.238	9.411
Verzekeringen en belastingen	659	-	-
Schoonmaakkosten	7.378	6.000	7.011
Overige huisvestingskosten	3.618	5.000	5.587
	116.952	114.954	103.329

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
	€	€	€
Afschrijvingen			
Automatisering	16.074	15.907	11.799
Inventaris	3.735	2.753	4.789
Vervoermiddelen	6.058	6.537	6.237
	<u>25.867</u>	<u>25.197</u>	<u>22.825</u>

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
	€	€	€
Kantoorkosten			
Kantoorbenodigdheden	505	1.000	699
Porti	4.066	4.000	2.884
Telecommunicatie	27.192	32.000	33.509
Kopieer- en printerkosten	13.550	15.000	15.238
Automatiseringskosten	114.916	66.000	108.440
Overige kantoorkosten	6.167	3.900	532
	<u>166.394</u>	<u>121.900</u>	<u>161.303</u>

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
	€	€	€
Communicatie			
Kosten public relations	13.361	30.134	18.674
	<u>13.361</u>	<u>30.134</u>	<u>18.674</u>

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
	€	€	€
Algemene kosten			
Accountants- en advieskosten	35.873	32.588	40.034
Overige advieskosten	11.331	50.000	21.058
Raad van Toezicht	13.898	11.000	13.070
Contributies en abonnementen	9.423	6.000	10.380
Verzekeringen	2.219	3.000	2.919
Algemene kosten	11.291	5.000	7.317
	<u>84.036</u>	<u>107.588</u>	<u>94.777</u>

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
	€	€	€
Activiteitskosten			
Activiteitskosten	124.687	127.881	99.501
Vrijwilligerskosten	23.294	-	32.994
Vervoerskosten	9.612	12.900	12.422
Forte fit	20.985	37.700	25.086
Alarmering	-	-	14.174
	<u>178.578</u>	<u>178.481</u>	<u>184.178</u>

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
	€	€	€
Financiële baten en lasten			
<i>Financiële lasten</i>			
Betaalde intrest	5.650	1.700	975
	5.650	1.700	975

Gebeurtenissen na balansdatum

Bestuurlijke fusie

Samen met Caleidoz (Zevenaar) en Mozaïek Welzijn (Tiel) wordt ingezet op een bestuurlijke fusie waarbij de inzet is gericht op intensieve samenwerking in met name de ondersteunende diensten. In april 2022 hebben de Raden van Toezicht van de betrokken organisaties de plannen voor de bestuurlijke fusie goedgekeurd. In juni 2022 wordt de bestuurlijke fusie geëffectueerd.

10 mei 2022

L.G.L.J.M. Peeters
Directeur bestuurder

C.E.J.A. Lohnstein
Voorzitter Raad van Toezicht

Vergoedingen directie en de raad van toezicht op grond van de WNT

In het kader van de Wet Normering Topinkomens is Stichting Forte Welzijn verplicht de vergoedingen van topfunctionarissen te vermelden.

Specificatie bezoldiging directeur bestuurder

Omschrijving/Naam	Dhr. L. Peeters
Gegevens 2021	
Functiegegevens	Directeur bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2021	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1
Dienstbetrekking?	ja
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 209.000
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 92.408
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 10.061
<i>Subtotaal</i>	€ 102.469
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.V.T.
Bezoldiging 2021	€ 102.469
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.V.T.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.V.T.
Gegevens 2020	
Aanvang en einde functievervulling in 2020	1/1 - 31/12
Aanvang en einde functievervulling in 2020	1
Gewezen topfunctionaris?	nee
Dienstbetrekking?	ja
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 87.999
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 8.419
<i>Subtotaal</i>	€ 96.417
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 201.000
Bezoldiging 2020	€ 96.417

Specificatie bezoldiging Raad van Toezicht

Gegevens 2021						
Bedragen x €1	Lohnstein C.E.J.A.	Waterman P.	Vosmeijer A.J.	Kruijsen H.M.	Jansen I.W.M.J.	Verblackt H.W.J
Functiegegevens	Voorzitter	Vice - voorzitter	Lid raad van Toezicht	Lid raad van Toezicht	Lid raad van Toezicht	Lid raad van Toezicht
Aanvang en einde functievervulling in 2021	1/1 -31/12	1/1 -31/12	N.V.T	1/1 -31/12	1/1 -31/12	1/1 -31/12
Bezoldiging	€ 3.000	€ 2.000	€ -	€ 2.000	€ 2.000	€ 2.000
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 31.350	€ 20.900	€ 20.900	€ 20.900	€ 20.900	€ 20.900
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.V.T.	N.V.T.	N.V.T.	N.V.T.	N.V.T.	N.V.T.
Bezoldiging	€ 3.000	€ 2.000	€ -	€ 2.000	€ 2.000	€ 2.000
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.	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.	N.V.T.	N.V.T.	N.V.T.
Gegevens 2020						
Functiegegevens	Voorzitter	Vice - voorzitter	Lid raad van Toezicht	Lid raad van Toezicht	Lid raad van Toezicht	Lid raad van Toezicht
Aanvang en einde functievervulling in 2020	1/1 -31/12	1/1 -31/12	1/1 -30/6	1/7 -31/12	1/1 -31/12	1/1 -31/12
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 2.750	€ 2.250	€ 1.000	€ 1.000	€ 2.000	€ 2.000
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 30.150	€ 20.100	€ 20.100	€ 20.100	€ 10.050	€ 20.100

Overige gegevens

Venlo

Noorderpoort 39
5916 PJ Venlo
Tel. +31 (0)77 320 2900

Venray

Keizersveld 50
5803 AN Venray
Tel. +31 (0)478 851 000

www.crowe-contour.nl

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE**ACCOUNTANT**

Aan: de directie en de raad van toezicht van Stichting Forte Welzijn

Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2021**Ons oordeel**

Wij hebben de jaarrekening 2021 van Stichting Forte Welzijn te Groesbeek gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Forte Welzijn per 31 december 2021 en van het resultaat over 2021 in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn C1 Kleine organisaties zonder winststreven.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2021;
2. de winst- en verliesrekening over 2021; en
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 het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

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

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

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2021 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1, sub n en o Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

Het jaarverslag omvat andere informatie, naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij.

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

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

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

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het directieverslag, de overige gegevens en andere informatie in overeenstemming met RJ-Richtlijn C1 Kleine organisaties zonder winststreven.

Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van de directie en de raad van toezicht voor de jaarrekening

De directie is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn C1 Kleine organisaties zonder winststreven. In dit kader is de directie verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die de directie 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 de directie afwegen of de stichting in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet de directie de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij de directie het voornemen heeft om de stichting te liquideren of de bedrijfsactiviteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

De directie moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten, 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 voor de controle van de jaarrekening

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

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

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

Venlo

Noorderpoort 39
5916 PJ Venlo
Tel. +31 (0)77 320 2900

Venray

Keizersveld 50
5803 AN Venray
Tel. +31 (0)478 851 000

www.crowe-contour.nl

Venlo

Noorderpoort 39
5916 PJ Venlo
Tel. +31 (0)77 320 2900

Venray

Keizersveld 50
5803 AN Venray
Tel. +31 (0)478 851 000

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

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

www.crowe-contour.nl

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

Venray, 17 mei 2022

Crowe Contour

P.A.G. Gommans MSc
Registeraccountant