

# **STICHTING WERKWIJS**

## **JAARREKENING 2012**

STICHTING WERKWIJS

Bezoekadres:  
Laan van Diepenvoorde 37-43 Waalre  
Postbus 44015  
5604 LA Eindhoven

telefoon: 040-2140404  
telefax: 040-2116739

## Inhoudsopgave

<b>INHOUDSOPGAVE .....</b>	<b>2</b>
<b>1. INLEIDING .....</b>	<b>3</b>
<b>2. RAAD VAN TOEZICHT .....</b>	<b>4</b>
<b>3. RAAD VAN BESTUUR.....</b>	<b>4</b>
<b>4. BALANS PER 31 DECEMBER 2012 .....</b>	<b>5</b>
<b>5. RESULTATENREKENING 2012.....</b>	<b>6</b>
<b>6. TOELICHTING ALGEMEEN.....</b>	<b>7</b>
<b>7. TOELICHTING OP DE BALANS.....</b>	<b>8</b>
ACTIVA.....	8
PASSIVA .....	9
<b>8. NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE VERPLICHTINGEN .....</b>	<b>9</b>
<b>9. TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING.....</b>	<b>10</b>
BATEN .....	10
LASTEN .....	10
<b>10. OVERIGE GEGEVENS.....</b>	<b>12</b>
RESULTAATBESTEMMING.....	12

# 1. Inleiding

De stichting Werkwijs heeft als doel om de arbeidsparticipatie van mensen met een beperking te bevorderen in de regio Zuidoost Brabant. Nadat de uitvoerende taken destijds zijn overgenomen door MEE Zuidoost Brabant heeft de stichting gedurende enkele jaren een slapend bestaan geleid.

Mede gezien ontwikkelingen op de verslechterende arbeidsmarkt zijn in 2010 nieuwe initiatieven in de regio ontwikkeld waarbij de stichting Werkwijs benut wordt in het geval dat activiteiten verricht worden die volgens de MEE code niet door MEE Zuidoost Brabant kunnen worden uitgevoerd.

Afspraken met de gemeente Helmond hebben er in 2010 toe geleid dat het project werkschool is opgezet. Dit project houdt in het realiseren van stage- en werkervaringsplaatsen voor jongeren. Het begeleiden van jongeren in hun werk en het verwerven van competenties door jongeren door middel van het opdoen van werkervaring. Het project is in september 2010 gestart en heeft een looptijd van 2 jaar.

Het initiatief voor het project Werkschool is voortgekomen uit het Beleidsoverleg van het netwerk arbeidsintegratie voor mensen met een beperking in de regio Helmond. Daarmee is het Beleidsoverleg de projecteigenaar. Het Beleidsoverleg bestaat uit beleidsverantwoordelijken van de volgende netwerkpartners: MEE Zuidoost Brabant, UWV, VSO De Hilt, VSO de Korenaer Deurne, Antoon van Dijkschool Helmond, Commandarijcollege Gemert, Praktijkschool Helmond, IVO De Sprong Deurne, ROC Ter Aa, Stichting ORO, RFvO / Zorgbelang, Atlant Groep en gemeente Helmond.

De administratie van het project werkschool wordt binnen de Stichting Werkwijs uitgevoerd.

Het project Werkschool is succesvol afgesloten per 31 augustus 2012.

## 2. Raad van Toezicht

De samenstelling van de Raad van Toezicht van de Stichting Werkwijs is d.d. 31 december 2012 als volgt:

De heer drs. S.H. Prinsen	Helmond	Voorzitter Aandachtsgebied algemeen / maatschappelijk
Mevrouw M.A.E.J. van Eindhoven	Bergeijk	Vicevoorzitter Aandachtsgebied algemeen bestuurlijk / personeel en organisatie
Mevrouw drs. T.J.A.G.M. Raedts-Thomassen	Deurne	Aandachtsgebied inhoud dienstverlening / organisatie
De heer mr. J.O. Dieleman	Eindhoven	Aandachtsgebied financiële zaken
De heer mr. J.K.P.M. Dubach	Nuenen	Aandachtsgebied juridische zaken

Goedkeuring jaarrekening

De jaarrekening 2012 is door de Raad van Toezicht in de vergadering d.d. 10 juni 2013 goedgekeurd.

De heer drs. S.H. Prinsen

Mevrouw M.A.E.J. van Eindhoven

Mevrouw drs. T.J.A.G.M. Raedts-Thomassen

De heer mr. J.O. Dieleman

De heer mr. J.K.P.M. Dubach

## 3. Raad van Bestuur

De Raad van Bestuur heeft de jaarrekening, op basis van de goedkeuring door de Raad van Toezicht, op 10 juni 2013 vastgesteld.

De heer drs. L.A.J.M. Middelhoff MPM, voorzitter.

#### 4. Balans per 31 december 2012 (na resultaat bestemming)

	2012 31 december	2011 31 december
<b>ACTIVA</b>		
Vaste activa	-	498
Vlottende activa		
Debiteuren	527	1.204
Liquide middelen	<u>34.846</u>	<u>46.486</u>
	35.373	47.690
<b>TOTAAL</b>	<b><u>35.373</u></b>	<b><u>48.188</u></b>

	2012 31 december	2011 31 december
<b>PASSIVA</b>		
Eigen vermogen	36.135	36.801
Resultaat lopend boekjaar	1.076-	666-
	35.059	36.135
Kortlopende schulden	<u>314</u>	<u>12.053</u>
<b>TOTAAL</b>	<b><u>35.373</u></b>	<b><u>48.188</u></b>

## 5. Staat van baten en lasten 2012

	REKENING 2012	BEGROTING 2012	REKENING 2011
<b>BATEN</b>			
Declaraties/Subsidies	55.586	67.000	76.389
Overig resultaat	-	5.000	-
Rente baten	127	800	403
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
<b>TOTAAL BATEN</b>	<b>55.713</b>	<b>72.800</b>	<b>76.792</b>
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
<b>LASTEN</b>			
Personeelskosten	53.340	65.700	72.585
Kapitaalslasten	498	500	747
Organisatiekosten	2.951	7.680	4.126
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
<b>TOTAAL LASTEN</b>	<b>56.789</b>	<b>73.880</b>	<b>77.458</b>
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
<b>EXPLOITATIESALDO</b>	<b>1.076-</b>	<b>1.080-</b>	<b>666-</b>
	<hr/>	<hr/>	<hr/>

## **6. Toelichting algemeen**

Dit betreft de jaarrekening van stichting Werkwijs te Eindhoven.

Grondslagen van waardering:

- De waardering van de overige activa en passiva geschiedt tegen nominale waarde.
- Baten worden verantwoord in het jaar waarin ze zijn toegezegd, respectievelijk waarin de diensten zijn verricht.
- Kosten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.
- Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.
- Liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarden en zijn ter vrije beschikking van Stichting Werkwijs.

## 7. Toelichting op de balans

### ACTIVA

#### Vaste activa

Omschrijving	2012 31 december	2011 31 december
Computerapparatuur	1.494	1.494
Afschrijving Computer apparatuur	1.494-	996-
Boekwaarde computerapparatuur	<u>-</u>	<u>498</u>

De computer is aangeschaft voor de medewerker van het project werkschool. De afschrijving hierop vindt tijdsevenredig plaats.

#### Vlottende activa

Omschrijving	2012 31 december	2011 31 december
Te vorderen bedragen	527	1.204
<b>TOTAAL</b>	<u><b>527</b></u>	<u><b>1.204</b></u>

De te vorderen bedragen bestaan met name uit vacatiegelden van € 400.

#### Liquide middelen

Omschrijving	2012 31 december	2011 31 december
Rekening courant Rabo	4.846	33.486
RABO Telerekening	30.000	13.000
<b>TOTAAL</b>	<u><b>34.846</b></u>	<u><b>46.486</b></u>

In 2012 heeft er een verschuiving plaatsgevonden van Rabobank rekening courant naar Rabobank telerekening (spaarrekening).



## PASSIVA

### Eigen vermogen

Omschrijving	2012 31 december	2011 31 december
Stand 1 januari	36.135	36.801
Onttrekking	1.076-	666-
Dotatie	-	-
<b>TOTAAL</b>	<b><u>35.059</u></b>	<b><u>666-</u></b>

Het eigen vermogen bedraagt per ultimo 2012 € 35.059. Het Eigen Vermogen bestaat uit de algemene reserve. Deze reserve is opgebouwd uit de betaling van het startkapitaal van het Provinciaal Steunpunt Werkgelegenheid (PSW) en de resultaten van de afgelopen boekjaren. De Stichting Werkwijs is per 1 januari 1994 van start gegaan. In 2003 zijn de activiteiten afgebouwd en overgedragen aan MEE Eindhoven en de Kempen. Per 31 december 2005 zijn de statuten van de Stichting gewijzigd en is het werkgebied uitgebreid naar de regio Zuidoost Brabant. De stichting zal in stand blijven om projecten op het gebied van (arbeids)inpassing voor mensen met een handicap mogelijk te maken.

### Kortlopende schulden

Omschrijving	2012 31 december	2011 31 december
Crediteuren	-	6.345
Nog te betalen derden	314	5.708
<b>TOTAAL</b>	<b><u>314</u></b>	<b><u>12.053</u></b>

De post "Nog te betalen derden" eind 2012 betreft de reservering accountantskosten en bankkosten over het 4<sup>e</sup> kwartaal 2012.

## 8. Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Er zijn geen verplichtingen die niet uit de balans blijken.

## 9. Toelichting op de resultatenrekening

### BATEN

Omschrijving	REKENING 2012	BEGROTING 2012	REKENING 2011
Declaratie Ergonbedrijven	400	300	800
Declaraties overigen	-	5.000	-
Opbrengst Project Werkschool	55.186	66.700	75.589
Rente baten	127	800	403
<b>Totaal opbrengsten</b>	<b><u>55.713</u></b>	<b><u>72.800</u></b>	<b><u>76.792</u></b>

De opbrengst van het project werkschool heeft betrekking op de periode januari-augustus 2012. Onder "declaraties overigen" was in de begroting 2012 rekening gehouden met het uitvoeren van een aantal incidentele werkzaamheden die volgens de MEE code niet onder de vlag van MEE vielen. De rentebaten hebben betrekking op de opbrengsten van de internet spaarrekening .

### LASTEN

#### Personeel niet in loondienst

Functie	REKENING 2012	BEGROTING 2012	REKENING 2011
Gedetacheerd personeel	53.340	65.700	72.585
<b>Totaal</b>	<b><u>53.340</u></b>	<b><u>65.700</u></b>	<b><u>72.585</u></b>

Voor het project werkschool wordt een medewerker ingehuurd waarvan de kosten onder "Gedetacheerd personeel" worden geregistreerd.

#### Kapitaalslasten

Omschrijving	REKENING 2012	BEGROTING 2012	REKENING 2011
Afschrijvingskosten	498	500	747
<b>TOTAAL</b>	<b><u>498</u></b>	<b><u>500</u></b>	<b><u>747</u></b>

De afschrijvingskosten betreffen een PC die door de medewerker van het project Werkschool in gebruik was tot en met 31 augustus 2012.

## Organisatiekosten

Omschrijving	REKENING 2012	BEGROTING 2012	REKENING 2011
Bankkosten	58	30	62
Accountantskosten	300	300	300
Contributies/bijdragen	1.304	1.200	1.262
Telefoon/porti	1.289	500	2.257
Verzekeringen	-	650	245
Overige organisatiekosten	-	5.000	-
<b>TOTAAL</b>	<b><u>2.951</u></b>	<b><u>7.680</u></b>	<b><u>4.126</u></b>

Aan de medewerker van het project Werkschool is een telefoon ter beschikking gesteld waarvan de kosten ten laste van het project komen. De contributies betreffen kosten MO groep en Kamer van Koophandel. De begrote overige organisatiekosten hebben betrekking op kosten die gemaakt worden om de Stichting Werkwijs aan te passen aan taken die niet door de Stichting MEE Zuidoost Brabant op grond van de landelijke MEE code uitgevoerd mogen worden. Van deze begrotingspost hoefde in 2012 geen gebruik te worden gemaakt.

## 10. Overige gegevens

### *Resultaatbestemming*

#### Statutaire resultaatbestemming

De resultaatbestemming vindt plaats overeenkomstig artikel 16 van de statuten. Daarin is bepaald dat het bestuur de bestemming vaststelt van een eventueel batig saldo.

Deze bestemming moet zoveel mogelijk overeenstemmen met het doel van de stichting, waarbij rekening dient te worden gehouden met eventuele door subsidiënten gestelde voorwaarden.

### **Resultaatbestemming 2012**

Het resultaat van 2012 wordt onttrokken aan het eigen vermogen.

### **Gebeurtenissen na balansdatum**

Tot het moment van opmaken van de jaarrekening zijn er geen gebeurtenissen na balansdatum die nadere informatie geven over de feitelijke situatie per balansdatum.