



Jaarverslag 2025

Stichting Welzijn Velsen

Inhoud

1 Bestuursverslag	3
1.1 Organisatieprofiel	3
1.2 Missie	3
1.3 Samenstelling Raad van Bestuur	3
1.4 Aard van de activiteiten	3
1.5 Visie	4
1.6 Organisatorisch perspectief	6
1.7 Activiteiten 2025	6
1.8 Financieel overzicht	9
1.9 Continuïteitsparagraaf	12
2 Raad van Toezicht	13
3 Jaarrekening	14
3.1 Balans	15
3.2 Staat van baten en lasten	16
3.3 Kasstroomoverzicht	17
3.4 Toelichting bij de balans en staat van baten en lasten	18
3.5 Grondslagen voor de waardering van activa en passiva	18
3.6 Grondslagen voor bepaling van het resultaat	19
3.7 Personeelsbeloningen	20
4 Toelichting op de balans	21
4.1 Vaste activa	21
4.2 Voorraden	23
4.3 Vorderingen en overlopende activa	23
4.4 Liquide middelen	23
4.5 Eigen vermogen	24
4.6 Voorzieningen	25
4.7 Kortlopende schulden en overlopende passiva	26
4.8 Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen	26
5 Toelichting op de staat van baten en lasten	28
5.1 Baten van subsidies van gemeenten	28
5.2 Baten van horeca	28
5.3 Overige baten	28
5.4 Personeelslasten	29
5.5 Afschrijvingen	30
5.6 Overige bedrijfslasten	30
5.7 Financiële baten en lasten	31
6 Wet Nornerming Topinkomens	32
7 Overige gegevens	34

1 Bestuursverslag

De Raad van Bestuur van Stichting Welzijn Velsen te Velsen verklaart hierbij dat het financieel jaarverslag over het boekjaar 2025 overeenkomstig de voor dit jaar geldende subsidievoorwaarden en met inachtneming van de verslaggevingsrichtlijn C1 Kleine organisaties zonder Winststreven is opgesteld.

De Raad van Bestuur verklaart dat de jaarrekening de vermogenspositie alsmede het saldo van de staat van baten en lasten juist weergeeft en dat alle bezittingen en verplichtingen in de jaarrekening volledig zijn opgenomen.

Tevens verklaart de Raad van Bestuur dat buiten de in de jaarrekening aangegeven middelen Stichting Welzijn Velsen geen andere middelen ter beschikking staan.

1.1 Organisatieprofiel

Stichting Welzijn Velsen heeft als bestuursmodel het Raad van Toezicht -model, waarbij de eindverantwoordelijkheid en dagelijkse leiding in handen is van een éénhoofdige Raad van Bestuur met daarnaast een onafhankelijke Raad van Toezicht. De ondernemingsraad vertegenwoordigt het medewerkersperspectief.

Stichting Welzijn Velsen is gevestigd aan de Dinkgrevelaan 17, 2071 BP te Santpoort-Noord. Het Kamer van Koophandel nummer is 41224975.

1.2 Missie

Wij zijn Stichting Welzijn Velsen. Wij zijn er voor het welbevinden van inwoners. Wij willen dicht bij de inwoners in de wijk staan om hen een perspectief te geven op een zinvolle deelname aan het maatschappelijk leven. Wij zetten ons met name in voor die inwoners, bij wie dat perspectief (tijdelijk) ontbreekt en dreigen aan de kant te komen staan.

1.3 Samenstelling Raad van Bestuur

De Raad van Bestuur bestond in 2025 uit mevrouw R. Azarkan.

1.4 Aard van de activiteiten

Stichting Welzijn Velsen stelt zich ten doel:

Het verrichten of doen verrichten van werkzaamheden op sociaal-cultureel werkgebied, alles in de meest ruime zin van het woord. Stichting Welzijn Velsen bindt zich niet aan partijpolitieke of religieuze stromingen en neemt stelling tegen degenen die onderscheid maken op basis van sekse, seksuele gerichtheid, huidskleur, godsdienst en burgerlijke staat.

Stichting Welzijn Velsen tracht haar doel te bereiken door:

- het bieden van diensten en activiteiten aan inwoners in het werkgebied van de stichting, om, uitgaande van de eigen kracht van mensen, de eigen zelfstandigheid, - zelfredzaamheid en maatschappelijke participatie te bevorderen en waar nodig te helpen belemmeringen weg te nemen die de eigen zelfstandigheid en participatie in de weg staan;
- het bieden van ondersteunende activiteiten en diensten voor maatschappelijke participatie van kwetsbare groepen;
- het stimuleren van de maatschappelijke inzet en bij te dragen aan versterking van de sociale samenhang;
- het ontwikkelen en uitdragen van een beleidsvisie op maatschappelijk welzijn - en waar het nodig in relatie tot zorg en woonomgeving - in het werkgebied van de stichting;
- het voeren van overleg en het concretiseren van samenwerking met andere instellingen en instanties ter realisering van gemeenschappelijke doelen;
- het bevorderen van ontwikkelingskansen aan jeugdigen van nul tot vijftientwintig jaar om op te groeien tot zelfstandigheid en naar vermogen te participeren in de samenleving;
- het verrichten van alle handelingen, die tot verwezenlijking van het doel wenselijk of bevorderlijk kunnen zijn, waaronder uitdrukkelijk begrepen het samenwerken met organisaties die een soortgelijk doel nastreven.

1.5 Visie

Welzijn Velsen benadert de samenleving holistisch. Alles is onderdeel van een groot geheel, waarin alles met elkaar verbonden is. Er is een onderlinge samenhang en een wisselwerking met de omgeving. Op deze manier kijkt de Stichting naar de vraagstukken in de samenleving en naar diverse beleidsterreinen van de gemeente. Deze benadering geldt ook voor de manier waarop de Stichting naar antwoorden op zoek gaat. De vele activiteiten van Welzijn Velsen op de diverse maatschappelijke vlakken en de verbinding tussen verschillende beleidsterreinen maakt de Stichting voor de gemeente en onze partners hét vanzelfsprekende vertrekpunt voor alle sociale vraagstukken.

Wij hanteren in ons werk een generalistische benadering. We verbinden graag verschillende beleidsterreinen met elkaar. Vervolgens vertalen wij samen met onze partners en wijkbewoners deze in de praktijk door concrete activiteiten en projecten. Deze verbinding is noodzakelijk om de maatschappelijke opgave binnen de samenleving te effectueren. Wij hanteren een collectieve en waar nodig een individuele benadering. Daarmee maken wij het verschil in het leven van mensen op verschillende levensdomeinen. Wij zijn dicht bij de burgers in de wijken om hen een perspectief te geven, een perspectief op een fijn leven.

Wij geloven in de kracht van het welzijnswerk. Ons werk is belangrijk, daarom staat kwaliteit voor ons voorop. Wij zijn steeds op zoek om ons werk op een ander level te brengen, the next level. Wij zoeken continu naar innovatie en zijn kritisch tegelijk: wat levert een nieuw plan op? Zo gaan wij voor impact op het welzijn van onze burgers op de korte en lange termijn. Dat doen wij door te bouwen met een team van professionals én vrijwilligers. Wij doen ons werk als één team. Het is een team met een groot scala aan kwaliteiten en een gedeelde passie voor mensen.

Wij staan in verbinding met mensen in de wijken en kunnen goed inschatten wat onze inwoners in specifieke wijken nodig hebben. Wij hebben geduld, zijn blij met kleine dingen en gaan uit van het positieve.

Wij werken planmatig, bewegen mee als dat nodig is én kunnen direct inspringen, omdat wij altijd gericht zijn op resultaat. Wij schakelen gemakkelijk met onze partners en kennen de sociale kaart van onze gemeente. Wij zoeken in samenspraak met hen steeds naar alternatieve oplossingen om onze inwoners op weg te helpen. Dat doen wij zoveel mogelijk in een wijkgerichte aanpak samen met inwoners en partners. Daarmee voorkomen wij langdurige zorg, verharding, eenzaamheid en verloedering en verwaarlozing. Wij geven mensen het gevoel dat ze er toe doen en dat zij gezien worden. Wij faciliteren mensen om invulling te geven aan hun burgerschap. Iedereen doet mee en iedereen telt mee is ons motto. Wij stimuleren meedoen en participatie van oud, jong, nieuwkomers en mensen met beperking. Wij willen eigenkracht (zelfredzaamheid) en groepskracht (samenredzaamheid) aanboren en stimuleren. Samen werken aan burgerschap, sociale contacten, sociale cohesie, activeren van mensen met een grote afstand tot de arbeidsmarkt, gezonde en veilige ontwikkeling van jeugd van 0 tot 25 jaar en het vergroten van de aansluiting van laaggeletterden, statushouders en nieuwkomers met de samenleving.

Dit doen wij onder andere door hulpvragen bij inwoners vroegtijdig te signaleren of op te sporen en in het algemeen vanuit kennis in/van de wijk daadkrachtig te kunnen ingrijpen. Onze welzijnswerkers zijn vaak in de wijken op straat te vinden om informatie op te halen en inwoners te spreken. Het welzijnswerk richt zich ook in toenemende mate op kwetsbare ouderen en mensen met beperkingen die tot voor kort werden bediend door de zorg op basis van indicaties. Verzorgingshuizen en collectieve woonvormen voor mensen met een (lichte) beperking zijn verdwenen. Ouderen en mensen met een beperking blijven zo lang mogelijk thuis wonen. Wij willen samen met partners en inwoners collectieve arrangementen dicht bij huis ontwikkelen voor deze doelgroepen. Hiermee willen wij de individuele zorgvragen beperken.

Welzijn Velsen werkt preventief en doet dat onder andere via onze volgende functies:

- Ontmoeting: inwoners de gelegenheid bieden om elkaar te ontmoeten en activiteiten te ondernemen in een veilige omgeving;
- Sociale activering: stimuleren tot maatschappelijke participatie in brede zin;
- Ondersteuning: initiatieven van Velsenaren mogen, waar mogelijk en indien passend bij de kernfunctie, rekenen op ondersteuning en facilitering;
- Educatie: laagdrempelige cursussen en vaardigheidstraining met meedoen als doel;
- Coachen en begeleiden van onze vrijwilligers en jongeren met een rugzakje;
- Matchen van vrijwilligers met organisaties en van inwoners met elkaar ten behoeve van informele zorg (Maatjesprojecten);
- Signaleren, informeren en adviseren: instellingen en overheid informeren en adviseren over van belang zijnde maatschappelijke ontwikkelingen;
- Voorlichting geven over thema's waar mensen in kwetsbare omstandigheden mee te maken hebben en ten behoeve van het bevorderen van burgerschap van de inwoners van Velsen.

1.6 Organisatorisch perspectief

2025 was een jaar waarin verbinding, betrokkenheid en veerkracht centraal stonden. Bij Welzijn Velsen geloven we in de kracht van de wijk, niet als een abstract begrip, maar als een levende gemeenschap van mensen die samen bouwen aan een betekenisvolle samenleving. In dat licht kijken we terug op een jaar waarin we stappen hebben gezet, zowel inhoudelijk als financieel.

Stichting Welzijn Velsen heeft in 2025 een negatief financieel resultaat behaald van € 25K, waarvan € 41K positief afkomstig is uit de deelneming Zoople Velsen B.V. De bestemmingsreserve deelneming is hiermee versterkt met € 41K en het negatieve resultaat van € 72,4K is onttrokken aan de bestemmingsreserve continuïteit en ontwikkeling. Het totale eigen vermogen komt daarmee uit op € 544,2K.

Naast de financiële resultaten is er in 2025 ook geïnvesteerd in de organisatie. In totaal ging het om een bedrag van ongeveer € 42,4K, besteed aan verbouwingen, inventaris en hardware. Deze investeringen dragen bij aan een toekomstbestendige infrastructuur waarmee we onze doelen blijvend kunnen ondersteunen.

1.7 Activiteiten 2025

In 2025 werkten sociaal en jongerenwerkers van Welzijn Velsen wijkgericht en dichtbij inwoners aan ontmoeting, meedoen en welzijn, samen met vrijwilligers én partners. Met een breed aanbod aan activiteiten en initiatieven van inwoners werd gebouwd aan sterke wijken die aansluiten op hun dagelijks leven. Dit zorgde onder meer voor meer verbinding, minder eenzaamheid, meer zelfvertrouwen, een gezondere leefstijl en ruimte voor talentontwikkeling. De inhoudelijke resultaten worden beschreven in een afzonderlijk jaarverslag, maar kernactiviteiten waren onder meer:

- **Wijkgericht werken & ontmoetingsplekken**

Via buurthuizen en Huizen van de Wijk (zoals De Brulboei, De Dwarsligger, Zeewijk, De Stek en Het Terras) bood Welzijn Velsen laagdrempelige plekken voor ontmoeting, activiteiten en aantrekkelijke bewonersinitiatieven. In De Dwarsligger was in september een drukbezochte open dag met zo'n 500 bezoekers.

- **Sociaal Wijkteam & Welzijn op Recept**

Welzijnswerkers ondersteunden inwoners met vragen over eenzaamheid, participatie en welzijn, steeds vaker via doorverwijzing van huisartsen.

- **Meedoen & participatie**

Programma's als TaalActief, Vrijwilligerswerk, Bewegen als middel en Voel je Goed hielpen inwoners om actief mee te doen, hun zelfvertrouwen te vergroten en gezonder te leven.

- **Jeugd- en jongerenwerk**

Jongerencentra, ambulante en online jongerenwerk boden jongeren veilige plekken, talentontwikkeling en ondersteuning in hun eigen leefwereld.

- **Projecten & maatwerk**

Projecten zoals Zomerpret, Maatjesproject, Verhuiscoach en de Fietswerkplaats speelden in op actuele vragen rond wonen, gezondheid en eenzaamheid.

Impact

De activiteiten van Welzijn Velsen hadden ook in 2025 duidelijke en zichtbare effecten voor inwoners:

- **Meer ontmoeting en minder eenzaamheid**

Inwoners vonden elkaar in buurthuizen, lunchgroepen, maatjescontacten en wijkactiviteiten. Vooral ouderen, anderstaligen en mensen met een klein netwerk profiteerden hiervan.

- **Zelfredzamere en actievere inwoners**

Door taalondersteuning, beweegactiviteiten en leefstijlprogramma's kregen deelnemers meer vertrouwen, structuur en vaardigheden voor het dagelijks leven.

- **Sterkere wijken en meer betrokkenheid**

Bewoners namen steeds vaker zelf het initiatief, bijvoorbeeld bij wijkactiviteiten, evenementen of dorpsfeesten. Dit zorgde voor trots, eigenaarschap en een sterker wij-gevoel.

- **Snellere en passendere ondersteuning**

Samenwerking met huisartsen, scholen, woningcorporaties en de gemeente maakte het mogelijk om inwoners eerder en beter te ondersteunen.

- **Veilige ontwikkelplekken voor jeugd en jongeren**

Jongeren kregen ruimte om zichzelf te zijn, talenten te ontdekken en sociale vaardigheden te ontwikkelen, zowel binnen jongerencentra als op straat en online.

Een paar feiten en wetenswaardigheden

Welzijn Velsen was ook in 2025 een toegankelijke, zichtbare en verbindende organisatie die veel verschillende doelgroepen wist te bereiken. Een paar wetenswaardigheden:

- In Huizen van de Wijk werd steeds meer door bewoners zelf georganiseerd; bewoners namen bijvoorbeeld vaker de rol van gastheer/-vrouw of activiteitencoördinator op zich.
- Lief- en Leedstraten groeiden van 6 naar 19 straten
- Ontmoetingsmomenten zoals koffieochtenden, lunches en inloophmomenten vormden wel de opstap naar vrijwilligerswerk of deelname aan andere activiteiten.
- Meer dan 250 inwoners doen mee aan beweegactiviteiten
- Welzijn Velsen werkte in 2025 samen met tientallen vrijwilligers, van buurtbemiddelaars tot fietsmonteurs en taalvrijwilligers.
- Activiteiten als wijkpuzzels, buurtbarbecues en burendagen bleken effectief om nieuwe bewoners te bereiken die eerder nog niet meededen.
- In verschillende programma's werd gewerkt met makkelijke taal (B1-niveau), waardoor ook inwoners met beperkte taal- of gezondheidsvaardigheden goed konden deelnemen.
- Culturele en inclusieve activiteiten (zoals iftars, Ketu Ketu-activiteiten en wereldkeukens) trokken een divers publiek en vergrootten wederzijds begrip in de wijk.
- Buurtbemiddeling handelde 107 meldingen af met bijna 80% succes.
- Zomerpret organiseerde 94 activiteiten voor 3.098 kinderen.

- De Fietswerkplaats draaide wekelijks met 7 vrijwilligers en was ook een sociale ontmoetingsplek
- Dorpshuis Het Terras vierde zijn 10-jarig jubileum.
- Jongerenwerkers zijn actief in het centrum, op straat en online.
- Door de zichtbare aanwezigheid in de wijk (op straat, in buurthuizen en online) wisten steeds meer inwoners Welzijn Velsen te vinden zonder formele doorverwijzing.

Vooruitblik 2026

In 2026 bouwt Welzijn Velsen verder op wat in 2025 is bereikt. Een indruk:

- Welzijn op Recept wordt uitgebreid naar alle huisartsen in Velsen
- Groei en versterking van wijkgericht werken en bewonersinitiatieven
- Meer aandacht voor vrijwilligersbegeleiding en -behoud
- Doorontwikkeling van succesvolle programma's zoals TaalActief, bewegen, Zomerpret en het Maatjesproject
- Nieuwe verbindende activiteiten, zoals een lichtjeswandeling en gezamenlijke wijk- en dorpsmomenten
- Blijvende focus op ontmoeting, inclusiviteit en eigen kracht van inwoners

Kortom: ook in 2026 blijft Welzijn Velsen werken aan sterke, verbonden en veerkrachtige wijken waarin iedereen mee kan doen.

1.8 Financieel overzicht

Resultaat boekjaar

bedragen in €

	Werkelijk 2025	Begroting 2025	Werkelijk 2024
BATEN			
Baten van subsidies van gemeenten	3.204.242	3.052.149	3.110.187
Baten van horeca	163.447	124.211	155.592
Overige baten	273.345	328.485	294.764
Som van de baten	3.641.035	3.504.845	3.560.543
LASTEN			
Personeelslasten	2.397.809	2.281.974	2.304.913
Afschrijvingslasten	50.982	53.843	51.385
Overige bedrijfslasten	1.264.663	1.235.685	1.265.695
Som van de lasten	3.713.454	3.571.501	3.621.993
Saldo van baten en lasten	-72.419	-66.656	-61.450
Financiële baten en lasten	6.445	-	11.045
Resultaat deelneming	40.995	-	15.650
Resultaat	-24.979	-66.656	-34.755

Toelichting

De werkelijke subsidiebatens zijn hoger dan begroot. Na het opstellen van de begroting zijn diverse projecten geïnitieerd, die door de gemeente Velsen zijn gehonoreerd en gesubsidieerd. Inherent hieraan zijn hogere personeelskosten.

De horecabaten zijn afhankelijk van het aantal deelnemers aan activiteiten en het aantal bezoekers van de locaties. In 2025 lag dit niveau hoger dan begroot, wat heeft geleid tot hogere totale baten. De werkelijke lasten zijn tevens hoger dan begroot, hetgeen inherent is aan de hogere baten.

De overige bedrijfslasten zijn lager uitgevallen, dit wordt met name verklaard door lagere nutskosten dan begroot.

Balans na resultaatbestemming**Activa***bedragen in €***Vaste activa**

Immateriële vaste activa

4.610

6.570

Materiële vaste activa

165.388

171.990

Financiële vaste activa

173.556

132.561

343.554**311.121****Vorraden****12.874****10.642****Vorderingen en overlopende activa****124.470****130.062****Liquide middelen****537.165****949.580****Totaal****1.018.063****1.401.405****Passiva***bedragen in €***Eigen vermogen**

Algemene reserve

-

-

Egalisatiereserve

141.350

141.350

Bestemmingsreserve

229.257

295.231

Bestemmingsreserve deelneming

173.556

132.561

544.164**569.143****Voorzieningen****22.754****156.347****Kortlopende schulden****451.145****675.915****Totaal****1.018.063****1.401.405**

	Norm	2025	2024
Solvabiliteit	>25 < 40 %	53,5%	40,6%
Quick ratio	>1	1,47	1,60

Vaste activa

In het boekjaar 2025 is voor € 42,4K geïnvesteerd. Dit betreft investeringen in verbouwingen, inventaris en hardware.

Liquide middelen

De liquide middelen van € 537,2K bestaan uit bank- en kastegoeden en SimplifiedCard.

Voorzieningen

Per balansdatum zijn er medewerkers in dienst die naar verwachting blijvend geheel of gedeeltelijk niet in staat zijn om werkzaamheden te verrichten door ziekte of arbeidsongeschiktheid. Voor deze langdurig zieken is een voorziening getroffen.

Solvabiliteit

Ten opzichte van boekjaar 2024 is het eigen vermogen afgenomen met 4,4% en het balanstotaal met 27,4%. De solvabiliteit is toegenomen van 40,6% naar 53,5%. De solvabiliteit valt hiermee buiten de norm van 25-40%. Dit betekent dat Welzijn Velsen genoeg eigen vermogen heeft, financieel stabiel genoeg is om risico's op te vangen en er een goede balans is tussen het eigen vermogen en het vreemd vermogen.

Quick ratio

De quick ratio is afgenomen van 1,60 naar 1,47. Hiermee wordt aangegeven dat de vlottende activa minus voorraden voldoende is om de openstaande verplichtingen te kunnen betalen. Conclusie: ultimo boekjaar is de organisatie voldoende liquide om acuut de openstaande vorderingen te kunnen betalen.

1.9 Continuïteitsparagraaf

Het bestuur heeft een beoordeling gemaakt van de continuïteit van de stichting. Deze beoordeling is gebaseerd op de huidige financiële positie, de liquiditeitsprognose en de begroting voor 2026, alsmede op de verwachte ontwikkelingen in de inkomsten en uitgaven.

Het resultaat over 2025, exclusief resultaat uit deelneming en interest, bedraagt € 72,4K negatief. Per 31 december 2025 bedraagt het eigen vermogen € 544,2K, bestaande uit een egaliseringsreserve van € 141,4K, een bestemmingsreserve deelneming van € 173,6K en een bestemmingsreserve continuïteit en ontwikkeling van € 229,3K. De liquide middelen bedragen per balansdatum € 537,2K. Het bestuur acht de liquiditeitspositie toereikend om aan de kortlopende verplichtingen te voldoen.

De stichting is in belangrijke mate afhankelijk van subsidie-inkomsten van gemeenten en bijdragen van samenwerkingspartners, waaronder woningcorporaties en overige organisaties. Deze afhankelijkheid brengt onzekerheden met zich mee ten aanzien van de toekomstige inkomsten.

Voor 2026 is een begroting opgesteld waarin wordt uitgegaan van een stabiele ontwikkeling van de activiteiten. De begrote baten bedragen € 3.586,3K en de begrote lasten € 3.590K, hetgeen resulteert in een nagenoeg sluitende exploitatie. Deze begroting is gebaseerd op de huidige inzichten ten aanzien van toegekende en te verwachten subsidies en bijdragen.

Het bestuur treft maatregelen gericht op het waarborgen van de continuïteit, waaronder verdere automatisering van processen, het vergroten van de zichtbaarheid van de stichting en de ontwikkeling en implementatie van strategisch toekomstbeleid.

Op basis van het voorgaande is het bestuur van oordeel dat de stichting in staat is haar activiteiten voort te zetten en dat er geen sprake is van materiële onzekerheid van zodanige aard dat gerede twijfel zou kunnen bestaan over de continuïteit van de stichting. Derhalve is de jaarrekening opgesteld op basis van de continuïteitsveronderstelling.

Begroting

bedragen x €1000

BATEN

Baten van subsidies van gemeenten	3.118,9
Baten van horeca	157,5
Overige baten	309,9
Som van de baten	3.586,3

LASTEN

Personeelslasten	2.379,0
Afschrijvingslasten	52,1
Overige bedrijfslasten	1.158,9
Som van de lasten	3.590,0

Saldo voor resultaat deelneming

-3,7

2 Raad van Toezicht

2.1 Samenstelling ultimo 2025

Naam	Functie
V.G.A. Kellenaar	Voorzitter RvT
H. Claassen	Lid RvT
K.W.A. de Regt	Lid RvT
M. Yakoub	Lid RvT

De RvT heeft twee commissies: de auditcommissie en de remuneratiecommissie. De voorzitter en de leden van de Raad van Toezicht ontvangen een vergoeding die gelijk is aan de maximale onbelaste vrijwilligersvergoeding.

2.2 Verslag

De Raad van Toezicht hanteert vanaf januari 2021 een aangepaste werkwijze met een agenda die voorziet in meer inhoudelijke onderwerpen dan voorheen. Bij de werkzaamheden is het vastgestelde toezichtkader als richtsnoer gebruikt.

In 2025 is de Raad van Toezicht (RvT) in aanwezigheid van de bestuurder vijfmaal in vergadering bij elkaar gekomen. Hierbij werden besproken de welzijnsorganisaties: Stichting Welzijn Velsen, Stichting Welzijn Beverwijk, Stichting WIJ IJmond, Stichting Dorpshuis Wijk aan Zee, Zoople Velsen bv en Zoople Beverwijk bv.

Voor de RvT vormt de managementinformatie enerzijds en het gestructureerde contact met de organisatie anderzijds, de basis voor een goed inzicht in de gang van zaken. In 2025 gaven deze rapportages de RvT voldoende inzicht op alle activiteiten en beheersinstrumenten van de organisatie. Met het voorwerk van de auditcommissie, die telkens twee weken voor elke plenaire RvT vergadering bijeenkomt, houdt de RvT zicht op de financiële ontwikkeling van de organisatie. Bij aanvang van de vergaderingen heeft de RvT zich over specifieke bedrijfsonderdelen laten informeren door verschillende medewerkers binnen de organisatie.

In 2025 heeft eenmaal een Art. 24 vergadering met de Ondernemingsraad (OR) plaatsgevonden.

Op 24 april 2025 heeft de Raad van Toezicht een zelfevaluatie gedaan. De eerstvolgende zelfevaluatie vindt naar verwachting medio 2026 plaats.

Jaarrekening 2025

Hoofdstuk 3 Jaarrekening

3.1 Balans

Activa

bedragen in €

	31-12-2025	31-12-2024
4.1 Vaste activa		
Immateriële vaste activa	4.610	6.570
Materiële vaste activa	165.388	171.990
Financiële vaste activa	173.556	132.561
	343.554	311.121
4.2 Voorraden	12.874	10.642
4.3 Vorderingen en overlopende activa	124.470	130.062
4.4 Liquide middelen	537.165	949.580
Totaal	1.018.063	1.401.405

Passiva

bedragen in €

	31-12-2025	31-12-2024
4.5 Eigen vermogen		
Egalisatiereserve	141.350	141.350
Bestemmingsreserve deelneming	173.556	132.561
Bestemmingsreserve continuïteit en ontwikkeling	229.257	295.231
	544.164	569.143
4.6 Voorzieningen	22.754	156.347
4.7 Kortlopende schulden	451.145	675.915
Totaal	1.018.063	1.401.405

3.2 Staat van baten en lasten

(Bedragen in €)

BATEN

5.1 Baten van subsidies van gemeenten

5.2 Baten van horeca

5.3 Overige baten

Som van de baten

LASTEN

5.4 Personeelslasten

5.5 Afschrijvingslasten

5.6 Overige bedrijfslasten

Som van de lasten

Saldo van baten en lasten

5.7 Financiële baten en lasten

Resultaat deelneming

Resultaat

Bestemming saldo

Toevoeging/onttrokken aan:

Algemene reserve

Egalisatiereserve

Bestemmingsreserve deelneming

Bestemmingsreserve continuïteit en ontwikkeling

Saldo van baten en lasten

Werkelijk 2025	Begroting 2025	Werkelijk 2024
3.204.242	3.052.149	3.110.187
163.447	124.211	155.592
273.345	328.485	294.764
3.641.035	3.504.845	3.560.543
2.397.809	2.281.974	2.304.913
50.982	53.843	51.385
1.264.663	1.235.685	1.265.695
3.713.454	3.571.501	3.621.993
-72.419	-66.656	-61.450
6.445	-	11.045
40.995	-	15.650
-24.979	-66.656	-34.755
-	-	-258.262
-	-	141.350
40.995	-	132.561
-65.974	-66.656	-50.405
-24.979	-66.656	-34.755

3.3 Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is een overzicht van de geldmiddelen die in de verslagperiode beschikbaar zijn gekomen en van het gebruik dat van deze geldmiddelen is gemaakt. Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen. Ontvangen en betaalde rente zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

(Bedragen in €)

	2025	2024
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Resultaat exclusief deelnemingen	-72.419	-61.450
Aanpassingen voor:		
afschrijvingen (4.1 en 5.5)	50.982	51.385
voorzieningen (4.6)	-133.593	9.443
	-82.611	60.828
Veranderingen in werkkapitaal		
mutatie voorraad (4.2)	-2.232	-2.109
mutatie vorderingen (4.3)	992	231.503
mutatie schulden (4.7)	-224.770	-9.110
	-226.009	220.284
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		
Ontvangen interest (5.7)	11.045	6.263
	11.045	6.263
	-369.995	225.925
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
investerings (4.1)	-42.421	-34.445
	-42.421	-34.445
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
	-	-
	-	-
Mutatie liquide middelen	-412.415	191.479
Controle mutatie liquide middelen		
Stand per 1-1	949.580	758.101
Stand per 31-12	537.165	949.580
Mutatie liquide middelen	-412.415	191.479

3.4 Toelichting bij de balans en staat van baten en lasten

Algemeen

De balans en staat van baten en lasten over 2025 omvat alle afdelingen van Stichting Welzijn Beverwijk gevestigd te Beverwijk, gemeente Beverwijk.

Schattingen

Voor het geven van inzicht is, indien noodzakelijk, de aard van de oordelen en schattingen (inclusief de bijbehorende veronderstellingen) opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

3.5 Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld conform de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine organisaties zonder winststreven. Activa en passiva worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs, tenzij een andere waarderingsgrondslag is vermeld.

Vergelijking met voorgaand boekjaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

Immateriële vaste activa

Immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs, verminderd met cumulatieve afschrijvingen en, indien van toepassing, bijzondere waardeverminderingen.

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs, verminderd met cumulatieve afschrijvingen en eventuele bijzondere waardeverminderingen.

Afschrijvingen vinden plaats volgens de lineaire methode, gebaseerd op de geschatte economische gebruiksduur, rekening houdend met een eventuele restwaarde. Afschrijving start bij ingebruikname. Op grond wordt niet afgeschreven.

Financiële vaste activa

Deelnemingen waarin invloed van betekenis wordt uitgeoefend, worden gewaardeerd volgens de nettovermogenswaarde. Indien deze negatief is, wordt de deelneming op nihil gewaardeerd, tenzij er feitelijke verplichtingen bestaan.

Vorraden

Vorraden worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere realiseerbare waarde.

Vorderingen

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

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas- en banktegoeden en worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Deze zijn direct opeisbaar, tenzij anders vermeld.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor op de balansdatum bestaande juridisch afdwingbare of feitelijke verplichtingen die voortvloeien uit gebeurtenissen in het verleden, waarbij het waarschijnlijk is dat voor de afwikkeling van die verplichtingen een uitstroom van middelen noodzakelijk is en de omvang van de verplichting betrouwbaar kan worden geschat.

De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. Indien het effect van de tijdswaarde van geld materieel is, wordt de voorziening gewaardeerd tegen de contante waarde van de toekomstige uitgaven.

Voorzieningen worden periodiek beoordeeld en aangepast indien de onderliggende aannames wijzigen.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. Indien geen sprake is van (dis)agio of transactiekosten, is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde.

3.6 Grondslagen voor bepaling van het resultaat

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen baten en lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de geldende verslaggevingsregels.

Baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben

Resultaat

Het resultaat is opgebouwd uit het verschil tussen de subsidiebaten, die door de gemeente Beverwijk verstrekt worden voor de afgesproken welzijnswerkzaamheden, de huurinkomsten, inkomsten uit activiteiten, horeca-inkomsten, overige opbrengsten en de exploitatielasten.

3.7 Personeelsbeloningen

Lonen en salarissen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden verwerkt in de staat van baten en lasten overeenkomstig de arbeidsvoorwaarden en verplichtingen.

Pensioenen

De organisatie heeft voor haar werknemers een pensioenregeling ondergebracht bij het Pensioenfonds Zorg en Welzijn. Deze regeling kwalificeert als een toegezegde-bijdrageregeling. De door de organisatie verschuldigde premies worden als last in de staat van baten en lasten verwerkt in de periode waarop zij betrekking hebben.

Voor zover op balansdatum nog premies verschuldigd zijn, worden deze als verplichting opgenomen. Voor vooruitbetaalde premies wordt een overlopende actiefpost opgenomen.

De organisatie heeft geen verdere verplichtingen uit hoofde van de pensioenregeling anders dan het betalen van de overeengekomen premies. Eventuele risico's met betrekking tot tekorten bij het pensioenfonds kunnen leiden tot toekomstige aanpassingen van de premie, maar leiden niet tot het opnemen van een voorziening in de jaarrekening.

4 Toelichting op de balans

4.1 Vaste activa

Immateriële vaste activa (IVA)

bedragen in €

	Software	Totaal IVA
Aanschafwaarde per 1-1-2025	10.400	10.400
Cumulatieve afschrijvingen per 1-1-2025	-3.830	-3.830
Boekwaarde per 1-1-2025	6.570	6.570
Mutaties 2025		
Investerings	-	-
Desinvesterings	-	-
Afschrijvingen	-1.959	-1.959
	-1.959	-1.959
Aanschafwaarde per 31-12-2025	10.400	10.400
Cumulatieve afschrijvingen per 31-12-2025	-5.789	-5.789
Boekwaarde per 31-12-2025	4.610	4.610
<i>Afschrijvingspercentages</i>	<i>20%</i>	

Materiële vaste activa (MVA)

bedragen in €

	Verbouwing en inrichting	Inventaris	Installaties	Subtotaal
Aanschafwaarde per 1-1-2025	326.314	428.349	20.923	775.585
Cumulatieve afschrijvingen per 1-1-2025	-269.600	-364.364	-6.111	-640.074
Boekwaarde per 1-1-2025	56.714	63.985	14.812	135.511
Mutaties 2025				
Investerings	2.342	25.024	-	27.366
Desinvesterings	-	-	-	-
Afschrijvingen	-14.096	-16.773	-4.185	-35.053
	-11.754	8.251	-4.185	-7.688
Aanschafwaarde per 31-12-2025	328.655	453.373	20.923	802.951
Cumulatieve afschrijvingen per 31-12-2025	-283.695	-381.137	-10.296	-675.128
Boekwaarde per 31-12-2025	44.960	72.236	10.627	127.823
<i>Afschrijvingspercentages</i>	<i>3-10%</i>	<i>10%</i>	<i>10%</i>	

Materiële vaste activa (MVA)*bedragen in €*

	Apparatuur	Hardware	Vervoers- middelen	Subtotaal
Aanschafwaarde per 1-1-2025	36.935	234.129	5.590	276.654
Cumulatieve afschrijvingen per 1-1-2025	-20.652	-213.932	-5.590	-240.175
Boekwaarde per 1-1-2025	16.282	20.197	-	36.479
Mutaties 2025				
Investerings	-	15.055	-	15.055
Desinvesteringen	-	-	-	-
Afschrijvingen	-4.428	-9.542	-	-13.969
	-4.428	5.513	-	1.086
Aanschafwaarde per 31-12-2025	36.935	249.184	5.590	291.709
Cumulatieve afschrijvingen per 31-12-2025	-25.080	-223.474	-5.590	-254.144
Boekwaarde per 31-12-2025	11.855	25.710	-	37.565
<i>Afschrijvingspercentages</i>	<i>20%</i>	<i>20%</i>	<i>10-20%</i>	

Materiële vaste activa (MVA)*bedragen in €*

	Totaal MVA
Aanschafwaarde per 1-1-2025	1.052.239
Cumulatieve afschrijvingen per 1-1-2025	-880.249
Boekwaarde per 1-1-2025	1.932.488
Mutaties 2025	
Investerings	42.421
Desinvesteringen	-
Afschrijvingen	-49.023
	-6.602
Aanschafwaarde per 31-12-2025	1.094.660
Cumulatieve afschrijvingen per 31-12-2025	-929.272
Boekwaarde per 31-12-2025	165.388

Financiële vaste activa*bedragen in €*

	31-12-2025	31-12-2024
Deelneming Zoople Velsen bv		
Stand per 1-1	132.561	116.911
Resultaat boekjaar Zoople Velsen bv	40.995	15.650
Stand per 31-12	173.556	132.561

Het financieel vast actief is toegenomen door het jaarresultaat van de dochtermaatschappij Zoople Velsen bv, waarin Stichting Welzijn Velsen een 100% belang heeft. Naast de 100% deelneming in Zoople Velsen bv heeft de stichting geen andere deelneming en/of belangen in enig ander actief en/of onderneming.

4.2 Voorraden*bedragen in €*

	31-12-2025	31-12-2024
Vorraden	12.874	10.642
Totaal	12.874	10.642

De voorraden bestaan uit horecagerelateerde inkopen die per 31 december nog niet waren verkocht. Deze voorraden worden aangehouden ten behoeve van de reguliere bedrijfsvoering van de organisatie.

4.3 Vorderingen en overlopende activa*bedragen in €*

	31-12-2025	31-12-2024
Debiteuren	35.632	20.542
Gemeente nog te ontvangen	12.601	44.611
Intercompany	4.186	14.422
Vooruitbetaalde kosten	27.949	30.197
Overige vorderingen en overlopende activa	44.102	20.289
Totaal	124.470	130.062

4.4 Liquide middelen*bedragen in €*

	31-12-2025	31-12-2024
Betaalrekeningen	82.399	191.597
Spaarrekeningen	411.397	725.002
Kassen	14.258	7.600
SimplifiedCard	29.111	25.382
Totaal	537.165	949.580

Stichting Welzijn Velsen heeft geen bankgaranties afgegeven.

De liquide middelen bestaan uit fysiek geld in de kassen van de buurtcentra en banktegoeden met een looptijd korter dan twaalf maanden, alsmede een tegoed op het account bij SimplifiedCard. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

4.5 Eigen vermogen

bedragen in €

	31-12-2025	31-12-2024	Mutatie
Egalisatiereserve	141.350	141.350	-
Bestemmingsreserve deelneming	173.556	132.561	40.995
Bestemmingsreserve continuïteit en ontwikkeling	229.257	295.231	-65.974
Totaal	544.164	569.143	-24.979

Het eigen vermogen is opgesplitst in de algemene reserve, de egalisatiereserve en de bestemmingsreserve deelneming. Van het resultaat over 2025 van € 25K negatief is € 66K onttrokken aan de bestemmingsreserve continuïteit en ontwikkeling en € 41K aan de bestemmingsreserve deelneming.

Verloopoverzicht algemene reserve

	2025	2024
Stand per 1-1	-	258.262
Dotatie/onttrekking	-	-258.262
Stand per 31-12	-	-

Verloopoverzicht egalisereserve	2025	2024
Stand per 1-1	141.350	-
Dotatie/onttrekking	-	141.350
Stand per 31-12	141.350	141.350

Het gedeelte van het eigen vermogen dat is afgezonderd omdat daaraan door subsidieverstrekkingen een beperkte bestedingsmogelijkheid is gegeven, wordt aangemerkt als egalisereserve.

Verloopoverzicht bestemmingsreserve deelneming	2025	2024
Stand per 1-1	132.561	-
Dotatie/onttrekking	40.995	132.561
Stand per 31-12	173.556	132.561

Het gedeelte van het eigen vermogen dat is afgezonderd omdat daaraan door het bestuur een beperkte bestedingsmogelijkheid is gegeven, wordt aangemerkt als bestemmingsreserve. Voor de waarde van het eigen vermogen van de deelneming Zoople Velsen is een bestemmingsreserve gevormd.

Verloopoverzicht bestemmingsreserve continuïteit en ontwikkeling	2025	2024
Stand per 1-1	295.231	345.637
Dotatie/onttrekking	-65.974	-50.405
Stand per 31-12	229.257	295.231

Uit 2022 is een bestemmingsreserve gecreëerd waarbij vijf punten centraal staan: veiligheid, innovatie en ontwikkeling, zichtbaarheid, effectief samenwerken en registratie en verantwoording. Het doel is om de reserve in te zetten om uiteenlopende onveilige situaties en het verlies van marktaandeel te voorkomen, te investeren in zichtbaarheid en efficiënte en effectieve samenwerking.

4.6 Voorzieningen

bedragen in €

	2025	2024
Stand per 1-1	156.347	146.904
Onttrekking	-145.347	-95.027
Dotatie	22.754	111.880
Vrijval	-11.000	-7.410
Stand per 31-12	22.754	156.347

Voorziening langdurig zieken

Per balansdatum zijn er medewerkers die naar verwachting duurzaam geheel of gedeeltelijk arbeidsongeschikt zijn. In overeenstemming met de Raad voor de Jaarverslaggeving is hiervoor een voorziening opgenomen, gebaseerd op de beste schatting van de uit de verplichting voortvloeiende lasten.

4.7 Kortlopende schulden en overlopende passiva

bedragen in €

	31-12-2025	31-12-2024
Crediteuren	70.728	65.646
Intercompany	14.885	29.293
Loonheffing	116.186	103.993
Reservering vakantiedagen	100.730	124.250
Pensioenpremie	47.550	69.493
Nog te besteden (project)subsidie	24.748	181.007
Loopbaanbudget	43.760	38.471
Gemeente nog te betalen	3.706	3.706
Nog te betalen posten	18.313	59.018
Accountantskosten	9.498	-
Overig	1.040	1.037
Totaal	451.145	675.915

4.8 Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

bedragen in €

	< 1 jaar	> 1 jaar en < 5 jaar	> 5 jaar
Huurverplichtingen			
Bibliotheek Ijmuiden	6.385	-	-
De Brulboei	68.878	-	-
Dwarsligger	100.005	-	-
Fietswerkplaats	12.676	-	-
De Koe	31.419	-	-
De Stek	41.465	-	-
Het Terras	53.517	-	-
De Cirkel Velserbroek	3.595	-	-
Leasekosten			
Printers en gebruikskosten	11.298	-	-
Totaal	329.239	-	-

De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen betreffen huurverplichtingen en leasecontracten.

Leaseverplichtingen

Dit is een lease- en verbruiksovereenkomst voor de printers met een looptijd van 48 maanden voor de printers voor de periode vanaf 1-9-2022 tot 30-8-2026.

Overige overeenkomsten

Alle overige overeenkomsten zijn of niet materieel en/of hebben een looptijd die korter is dan een jaar en/of waar de overeenkomst binnen een jaar opzegbaar is.

5 Toelichting op de staat van baten en lasten

5.1 Baten van subsidies van gemeenten

bedragen in €

	Werkelijk 2025	Begroting 2025	Werkelijk 2024
Baten van reguliere subsidies	2.741.157	2.741.157	2.648.973
Baten van projectsubsidies	463.085	310.992	461.214
Totaal baten van subsidies van gemeenten	3.204.242	3.052.149	3.110.187

Baten van projectsubsidies

De baten van projectsubsidies zijn hoger dan begroot. De afwijking wordt met name verklaard doordat na het opstellen van de begroting diverse projecten zijn geïnitieerd, die door de gemeente Velsen zijn gehonoreerd en gesubsidieerd, hetgeen heeft geleid tot hogere baten dan voorzien.

5.2 Baten van horeca

bedragen in €

	Werkelijk 2025	Begroting 2025	Werkelijk 2024
Verkoop dranken	83.463	58.948	75.799
Verkoop koffie en thee	38.347	36.390	43.228
Verkoop etenswaren	41.637	28.873	36.565
Totaal baten van horeca	163.447	124.211	155.592

Het verschil tussen de begroting en de werkelijke baten in 2025 wordt voornamelijk verklaard door hogere inkomsten uit drank- en etensverkoop dan voorzien. De horecabaten zijn afhankelijk van het aantal deelnemers aan activiteiten en het aantal bezoekers van de locaties. In 2025 lag dit niveau hoger dan begroot, wat heeft geleid tot hogere totale baten.

5.3 Overige baten

bedragen in €

	Werkelijk 2025	Begroting 2025	Werkelijk 2024
Baten van verhuur	67.721	108.500	112.215
Baten van activiteiten	48.886	74.000	62.294
Overige baten	156.739	145.985	120.255
Totaal overige baten	273.345	328.485	294.764

Baten van verhuur

De gerealiseerde baten uit verhuur zijn lager dan begroot en afhankelijk van de vraag. De exploitatie van ruimten betreft een nevenactiviteit, waarbij niet actief wordt gestuurd op maximale bezetting.

Baten van activiteiten

De gerealiseerde baten zijn lager dan begroot. Dit betreft met name deelnemersbijdragen, waarbij de omvang afhankelijk is van het aantal deelnemers.

Overige baten

De gerealiseerde overige baten zijn hoger dan begroot. Deze baten bestaan uit bijdragen, anders dan subsidies, afkomstig van diverse stichtingen, woningcorporaties en andere organisaties.

5.4 Personeelslasten

bedragen in €

	Werkelijk 2025	Begroting 2025	Werkelijk 2024
Brutolonen en werkgeverslasten			
Brutoloon	1.919.394	1.672.285	1.722.559
Sociale lasten	332.191	283.652	300.262
Pensioenlasten	167.957	153.787	163.720
Totaal brutolonen en werkgeverslasten	2.419.542	2.109.724	2.186.541
Overige personeelslasten			
Inhuur derden	64.028	72.000	75.313
Dotatie voorziening langdurig zieken	-122.593	-	9.443
Reiskosten	33.186	27.349	26.433
Verzuimuitkeringen	-26.190	-	-63.285
Overige suppleties en uitkeringen	16.276	12.651	12.085
Opleidingskosten	13.007	7.500	14.371
Arbodienst	8.316	10.000	13.084
Salarisverwerking	2.719	2.250	2.244
Overige personeelslasten	-10.482	40.500	28.685
Totaal overige personeelslasten	-21.734	172.250	118.372
Totaal personeelslasten	2.397.809	2.281.974	2.304.913

De personeelslasten vallen hoger uit dan begroot. De brutolonen en werkgeverslasten vallen hoger uit, hetgeen samenhangt met de hogere gerealiseerde baten en transitievergoedingen.

De overige personeelslasten vallen lager uit dan begroot. Deze afwijking wordt met name veroorzaakt door een positieve ontwikkeling in het niet-opgenomen verlof.

Medewerkersoverzicht	2025	2024
Gemiddeld aantal fte	22,3	19,4
Gemiddeld aantal medewerkers	34,0	36,0
Aantal fte ultimo boekjaar	21,9	22,7
Aantal medewerkers ultimo boekjaar	35,0	33,0

Het gemiddelde ziekteverzuim is in 2025 uitgekomen op 5,1%.

5.5 Afschrijvingen

bedragen in €

	Werkelijk 2025	Begroting 2025	Werkelijk 2024
Verbouwing en inrichting	14.096	14.057	14.057
Inventaris	16.773	15.148	16.688
Installaties	4.185	2.573	2.395
Apparatuur	4.428	5.928	5.787
Hardware	9.542	12.677	9.211
Software	1.959	3.459	3.247
Totaal afschrijvingen	50.982	53.843	51.385

De afschrijvingskosten vallen lager uit dan begroot. Dit wordt verklaard door lagere investeringen dan begroot.

5.6 Overige bedrijfslasten

bedragen in €

	Werkelijk 2025	Begroting 2025	Werkelijk 2024
Bedrijfslasten			
Huisvestingslasten	564.785	669.269	567.802
Materiaal- en activiteitenlasten	209.398	165.100	175.879
ICT en telefonie	128.754	120.773	116.044
Exploitatielasten horeca	102.369	93.689	98.012
Accountantskosten	20.696	17.000	18.507
Advieskosten	146.924	75.000	183.236
Juridische kosten	9.912	2.500	14.099
Totaal bedrijfslasten	1.182.838	1.143.330	1.173.579

Overige organisatielasten			
Kopieerkosten	17.950	17.500	17.284
Portokosten	1.310	1.150	1.055
Kantoorbenodigdheden	1.652	1.500	897
Contributies en abonnementen	10.251	22.131	22.088
Public relations	11.307	10.000	9.917
Bankkosten	5.027	5.500	4.434
Raad van Toezicht en Raad van Bestuur	3.199	3.000	2.816
Ondernemingsraad	75	250	107
Vergaderkosten algemeen	4.980	3.500	3.939
Representatie	2.043	2.250	2.131
Verzekeringen	16.169	15.574	15.427
Overige organisatielasten	7.861	10.000	12.022
Totaal overige organisatielasten	81.825	92.355	92.116
Totaal overige bedrijfslasten	1.264.663	1.235.685	1.265.695

De bedrijfslasten zijn per saldo hoger dan begroot. De huisvestingslasten vallen met name lager uit door lagere nutskosten dan begroot. De materiaal- en activiteitenlasten vallen hoger uit dan begroot, dit is inherent aan de hogere baten van subsidies en activiteiten. De kosten voor ICT en telefonie nemen toe, met name door investeringen in ICT, een toegenomen risicoprofiel (waaronder cybercriminaliteit) en inflatie. De hogere exploitatiekosten voor horeca zijn in lijn met de hogere horecabaten. De advieskosten vallen hoger uit, deze kosten hebben betrekking op strategisch advies en zijn onderdeel van de bestemmingsreserve continuïteit en ontwikkeling.

De overige organisatielasten zijn per saldo lager dan begroot en bestaan uit diverse kleinere posten.

5.7 Financiële baten en lasten

bedragen in €

	Werkelijk 2025	Begroting 2025	Werkelijk 2024
Rentebaten	6.445	-	11.045
Totaal financiële baten en lasten	6.445	-	11.045

De rentebaten zijn hoger dan begroot en hebben betrekking op ontvangen rente over banktegoeden.

6 Wet Normering Topinkomens

De WNT is van toepassing op Stichting Welzijn Velsen. Het voor Stichting Welzijn Velsen toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2025 € 246.000.

Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functieervulling inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt.

Bezoldiging topfunctionarissen

bedragen x € 1

	2025	2024
Naam	R. Azarkan	R. Azarkan
Functie	Bestuurder (RvB)	Bestuurder (RvB)
Dienstverband		
Aard (looptijd)	Onbepaald	Onbepaald
Periode	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Parttime percentage	0,50	0,45
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	84.571	83.165
Beloningen betaalbaar op termijn	9.024	9.075
Totaal bezoldiging	€ 93.595	€ 92.240
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	123.000	116.500
/ - Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	93.595	92.240
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.

Toelichting

De bestuurder, R. Azarkan, kent een dienstbetrekking van 0,50 fte bij Stichting Welzijn Velsen. Circa 0,40 van die tijd is de bestuurder actief voor Zoople Velsen bv.

Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2025 bezoldigingen boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

Toeziethoudende topfunctionarissen

Naam	Functie
V.G.A. Kellenaar	Voorzitter RvT
H. Claassen	Lid RvT
K.W.A. de Regt	Lid RvT
M. Yakoub	Lid RvT

Ondertekening van de jaarrekening

Datum: 22-6-2026

Raad van Bestuur

A handwritten signature in blue ink, consisting of a stylized 'R' followed by a long horizontal stroke and a diagonal line crossing it.

R. Azarkan

7. Overige gegevens

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

oSWV11C – V

Aan: de Raad van Toezicht van de Stichting Welzijn Velsen

Verklaring over de jaarrekening 2025

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2025 van de Stichting Welzijn Velsen gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van de Stichting Welzijn Velsen per 31 december 2025 en van het resultaat over 2025, 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 2025
2. de staat van baten en lasten over 2025
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 voor de controle van de jaarrekening’.

(vervolg op blad 2)

Wij zijn onafhankelijk van de Stichting Welzijn Velsen, 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’ (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 aan de WNT verbonden Controleprotocol (versie 2025) 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 Welzijn Velsen is verantwoordelijk voor het opstellen van het bestuursverslag, in overeenstemming met de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving C1.

Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur

Het bestuur van de Stichting Welzijn Velsen 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.

Onze verantwoordelijkheden voor 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 2025 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 gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming 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.

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

Culemborg, 25 juni 2026

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

P. Laan RA