

Facet

Ridderkerk

Jaarrekening

2021

<u>Inhoudsopgave</u>	<u>Pagina</u>
Raad van Toezicht	3
Balans per 31 december 2021	4
Staat van baten en lasten over 2021	6
Algemene toelichting	7
Toelichting op de balans per 31 december 2021	9
Toelichting op de staat van baten en lasten over 2021	14
Resultaten per product	18
Specificatie per productkaart	19
WNT verantwoording	23
Controleverklaring	25

Ridderkerk, d.d.

De Raad van Toezicht heeft de jaarrekening 2021 van Stichting Facet Ridderkerk op d.d 10 mei 2022. vastgesteld.

Voorzitter : Mw. P.W. Croonenberg - Borst

Lid raad van toezicht Dhr. W.P. Onderdelinden

Lid raad van toezicht Mw. H. van Driel

Lid raad van toezicht Mw. H.R. van den Berg

Lid raad van toezicht Dhr. F.R.N. van der Valk

BALANS PER 31 DECEMBER 2021
(na voorstel resultaatbestemming)

ACTIVA	31-12-2021		31-12-2020	
	€	€	€	€
VASTE ACTIVA:				
Materiële vaste activa				
Inrichting en inventaris	65.273		58.517	
Apparatuur en ICT	31.010		48.954	
Vervoersmiddelen	<u>12.615</u>		<u>17.411</u>	
		108.898		124.882
VLOTTENDE ACTIVA:				
Voorraden				
Voorraden WVC's en Loods	<u>1.172</u>		<u>985</u>	
		1.172		985
Vorderingen en overlopende activa				
Debiteuren	56.466		5.809	
Nog te ontvangen en vooruitbetaalde posten	<u>35.424</u>		<u>73.834</u>	
		91.890		79.643
Liquide middelen				
Banken	1.295.647		749.187	
Kassen	<u>3.621</u>		<u>1.546</u>	
		1.299.268		750.733
		<u>1.501.228</u>		<u>956.243</u>

PASSIVA	31-12-2021		31-12-2020	
	€	€	€	€
<u>EIGEN VERMOGEN</u>				
Algemene reserve	435.690		342.440	
Bestemmingsreserve Legaat mantelzorg	864		7.588	
Bestemmingsreserve Bijzondere personeelslasten	138.000		138.000	
Bestemmingsfonds Nieuwbouw Loods	<u>300.000</u>		<u>150.000</u>	
		874.554		638.028
<u>VOORZIENINGEN</u>				
Voorziening pensioen	<u>0</u>		<u>43.451</u>	
		0		52.032
<u>KORTLOPENDE SCHULDEN</u>				
Crediteuren	35.866		22.449	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	157.487		0	
Nog te betalen en vooruitontvangen posten	<u>433.321</u>		<u>243.734</u>	
		626.674		266.183
		<u><u>1.501.228</u></u>		<u><u>956.243</u></u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

	Realisatie 2021 €	Begroting 2021 €	Verschil 2021 €	Realisatie 2020 €
BATEN				
1. Bijdrage Gemeente Ridderkerk	4.386.100	4.402.852	-16.752	4.386.071
1a. Bijdrage Gemeente Ridderkerk DVS	33.000	33.000	0	0
2. Inkomsten uit verhuur	78.841	130.000	-51.159	98.910
3. Activiteitsopbrengsten	68.666	115.500	-46.834	74.545
4. Barinkomsten	14.994	131.000	-116.006	34.500
5. Bijdrage ketenpartners	40.980	40.980	0	40.980
5a. Activiteitsopbrengsten incidentele opdrachten	0	0	0	9.892
Totaal	4.622.561	4.853.332	-230.751	4.644.898
LASTEN				
6. Personeelskosten	3.301.217	3.468.185	-166.968	3.102.581
6a. Personeelskosten DVS	8.651	8.500	151	0
7. Huisvestingskosten	390.747	418.323	-27.576	425.879
8. Activiteitskosten	335.733	449.840	-114.107	281.670
8a. Activiteitskosten incidentele opdrachten	0	0	0	7.295
9. Activiteitskosten huur	37.037	125.400	-88.363	44.843
10. Barinkopen	8.203	52.000	-43.797	25.405
11. Organisatiekosten	295.012	262.084	32.928	266.707
12. Overheadkosten	51.227	69.000	-17.773	94.970
Totaal lasten	4.427.827	4.853.332	-425.505	4.249.350
TOTAAL RESULTAAT	194.754	0	194.754	395.548

ALGEMENE TOELICHTING

Toelichting statutaire naam

Stichting Facet Ridderkerk is gevestigd te Ridderkerk.

Het bezoekadres van Stichting Facet Ridderkerk is Schoutstraat 5, 2981 EZ RIDDERKERK.

Stichting Facet Ridderkerk staat ingeschreven bij de KvK onder nummer 70099731.

Doelstelling van de Stichting

1. De stichting heeft ten doel: het behouden en bevorderen van de zelfredzaamheid, de maatschappelijke participatie, een gezonde levensstijl, de talentontwikkeling, de sociale samenhang en de maatschappelijke inzet van alle inwoners van Ridderkerk, alsmede al hetgeen het vorenstaande kan bevorderen en daarmee verband houdt, alles in de ruimste zin.
2. De stichting tracht haar doel te bereiken door de ontwikkeling, ondersteuning, coördinatie en uitvoering van welzijns- en sportactiviteiten, welzijnsdiensten en projecten op het terrein van het welzijnswerk en sport.
3. In het kader van de leden 1 en 2 zal de stichting overeenkomsten met de gemeente sluiten. De stichting kan tevens overeenkomsten met derden aangaan, met dien verstande dat meer dan tachtig procent (80%) van de door de stichting te verrichten werkzaamheden ten behoeve van de gemeente wordt verricht.
4. De stichting beoogt het algemeen nut en heeft geen winstoogmerk.

Schattingen

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat het Bestuur zich over verschillende zaken een oordeel vormt en dat het Bestuur schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen.

Indien het voor het geven van het vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de betreffende jaarrekeningposten

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Algemeen

De jaarrekening wordt opgesteld in overeenstemming met normen die in het maatschappelijk verkeer als aanvaardbaar worden beschouwd alsmede de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 640 Organisaties-zonder-winststreven; de jaarrekening is opgesteld in euro's.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of vervaardigingsprijs. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld, vindt waardering plaats tegen de nominale waarde.

Materiële vaste activa

Deze zijn gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs verminderd met afschrijvingen gebaseerd op geschatte levensduur. De afschrijving is een bepaald percentage van de aanschaffingsprijs.

Vorderingen

Vorderingen worden opgenomen tegen de nominale waarde. Een voorziening wordt getroffen op de vorderingen op grond van verwachte oninbaarheid.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas en banktegoeden en staan voor zover niet anders vermeld ter vrije beschikking van de stichting.

Bestemmingsreserve

De bestemmingsreserve wordt gevormd vanuit de resultaatbestemming. Bestedingen ter zake worden verwerkt in de staat van baten en lasten en middels de resultaatbestemming ten laste van de bestemmingsreserve gebracht. Bij bestemmingsreserve is de beperking in de besteding aangebracht door het Bestuur.

Voorzieningen

Er was een voorziening opgenomen vanuit het sociaal plan voor 2 deelnemers betreffende pensioenfondsen.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als verschil tussen opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De resultaten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd; tekorten reeds zodra zij voorzienbaar zijn.

Productafspraken

De productafspraken zijn toegekend door de Gemeente Ridderkerk aan de hand van de begroting ingediend door de stichting. Dit is conform de overeenkomsten d.d. 2 januari 2018.

Afschrijvingen

De afschrijvingen worden berekend op basis van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Afschrijvingen vinden plaats volgens de lineaire methode op basis van de geschatte economische levensduur.

Overige lasten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Personeelsbeloningen

De kosten voortvloeiende uit personeelsbeloningen zoals lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers. Andere personeelsbeloningen worden in het jaar van uitkering ten laste van het resultaat gebracht. De kosten die voortvloeien uit pensioenregelingen zijn in principe gelijk aan de over die periode aan verzekeringsmaatschappijen verschuldigde pensioenpremies. Voor zover de verschuldigde premies op balansdatum nog niet zijn voldaan, wordt hiervoor een verplichting opgenomen. Als de op balansdatum reeds betaalde premies de verschuldigde premies overtreffen, wordt een overlopende actiefpost opgenomen voor zover sprake zal zijn van terugbetaling door de verzekeringsmaatschappij of van verrekening met in de toekomst verschuldigde premies.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2021

MATERIELE VASTE ACTIVA

	Inventaris	Apparatuur en ICT	Vervoers- middelen	Totaal
	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2021				
Aanschafwaarde	74.818	83.090	23.980	181.888
Cumulatieve afschrijving	-16.301	-34.136	-6.569	-57.006
Boekwaarde	<u>58.517</u>	<u>48.954</u>	<u>17.411</u>	<u>124.882</u>
Mutaties:				
Investeringsen	21.513	10.323	0	31.836
Afschrijvingen	-14.758	-28.267	-4.796	-47.821
	<u>6.755</u>	<u>-17.944</u>	<u>-4.796</u>	<u>-15.985</u>
Stand per 31 december 2021				
Aanschafwaarde	96.332	93.413	23.980	213.725
Cumulatieve afschrijving	-31.059	-62.403	-11.365	-104.827
Boekwaarde	<u>65.273</u>	<u>31.010</u>	<u>12.615</u>	<u>108.898</u>
Afschrijvingspercentage	12,5 / 20%	33,33%	20%	

In 2021 is onder de inventarissen begrepen de investering in een nieuwe keuken.
Deze keuken wordt met 12,5% per jaar afgeschreven.

VLOTTENDE ACTIVA

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
<u>Voorraden WVC's en Loods</u>		
Voorraden WVC's en Loods	541	0
Emballage	631	985
	<u>1.172</u>	<u>985</u>

Debiteuren

Debiteurenvorderingen	<u>56.466</u>	<u>5.809</u>
-----------------------	---------------	--------------

In de post debiteuren zijn geen oninbare vorderingen.

Nog te ontvangen en vooruitbetaalde bedragen

	31-12-2021		31-12-2020	
	€	€	€	€
<u>Waarborgsom</u>				
Waarborgsom	3.873		3.873	
		3.873		3.873
<u>Nog te ontvangen bedragen</u>				
Afrekening electra	0		1.469	
Teveel afgedragen pensioenpremie PFZW	0		659	
Overige	0		0	
		0		2.128
<u>Vooruitbetaalde bedragen</u>				
Cursussen en coaching	0		3.467	
ICT Automatisering	5.936		3.711	
Abonnementen	6.869		3.802	
Verzekeringen	5.565		6.264	
Huur/overige huisvestingskosten	13.181		15.136	
Pensioenpremie PFZW	0		33.730	
Overige	0		1.723	
		31.551		67.833
	<u>35.424</u>			<u>73.834</u>

LIQUIDE MIDDELEN

	31-12-2021		31-12-2020	
	€	€	€	€
Rabo 040	41.058		9.148	
Rabo 438	571		808	
Rabo 659	1.917		1.982	
Rabo 426	1.557		2.773	
Rabo 647	3.422		1.719	
Rabo 728	4.424		4.780	
Rabo 979	210		112	
Spaarrek 935	1.242.488		727.865	
		1.295.647		749.187
Kas Schoutstraat 1	3.433		1.254	
Kas Schoutstraat 5	188		292	
		3.621		1.546
		<u>1.299.268</u>		<u>750.733</u>

EIGEN VERMOGEN

	2021	2020
	€	€
Resultaat 2021:		
Het resultaat over 2021 ad € 194.754 heeft de volgende bestemming gekregen:		
Ten gunste van de algemene reserve	51.478	148.620
Ten laste van de bestemmingsreserve Legaat mantelzorg	-6.724	0
Ten laste van de bestemmingsreserve Bijzondere personeelslasten	-37.897	0
Ten gunste van de bestemmingsreserve Bijzondere personeelslasten	37.897	96.928
Ten gunste van het bestemmingsfonds Nieuwbouw Loods	150.000	150.000
Totaal resultaat 2021 / 2020	<u>194.754</u>	<u>395.548</u>

Met de gemeente Ridderkerk zijn afspraken gemaakt dat de Algemene reserve van Stichting Facet Ridderkerk maximaal 10% van de structurele opdrachtwaarde in 2021 mag bedragen, welke voor 2021 bedraagt: € 4.356.895
 Per ultimo 2021 bedraagt het maximale bedrag van de Algemene reserve: 10% van € 4.356.895 = € 435.690.
 Het geen boven dit maximum uitkomt moet aan de gemeente Ridderkerk worden terugbetaald.
 Per 31 december 2021 moet uit dien hoofde aan de gemeente Ridderkerk worden terugbetaald: € 156.709.

Algemene reserve

Saldo per 1 januari	342.440	193.820
Storting gemeente Ridderkerk	198.481	0
Resultatenverdeling 2021 / 2020	51.478	148.620
Terug te betalen aan gemeente Ridderkerk	-156.709	0
Saldo per 31 december	<u>435.690</u>	<u>342.440</u>

Op basis van de raadsinformatiebrief d.d. 8 oktober 2021 met kenmerk 232600 is er door de gemeente Ridderkerk een storting gedaan ten behoeve van de reservevorming van Facet. Initieel is € 390.200 toegezegd. Vanwege het positieve jaarrekeningresultaat in 2019 is dit verlaagd naar € 198.481.

Bestemmingsreserve Legaat mantelzorg

Saldo per 1 januari	7.588	7.588
Resultatenverdeling 2021 / 2020	-6.724	0
Saldo per 31 december	<u>864</u>	<u>7.588</u>

Deze bestemmingsreserve is gevormd voor het ontvangen legaat naar aanleiding van de door de erflater in de nalatenschap aangegeven gewenste besteding.

Bestemmingsreserve Bijzondere personeelslasten

Saldo per 1 januari	138.000	41.072
Resultatenverdeling 2021 / 2020	-37.897	96.928
Resultatenverdeling 2021 / 2020	37.897	0
Saldo per 31 december	<u>138.000</u>	<u>138.000</u>

In 2021 is € 37.897 onttrokken aan de bestemmingsreserve Bijzondere personeelslasten wegens lasten door ziekteverzuim van personeel. Conform afspraak met de gemeente is de bestemmingsreserve weer aangevuld

Bestemmingsfonds Nieuwbouw Loods

Saldo per 1 januari	150.000	0
Resultatenverdeling 2021 / 2020	150.000	150.000
Saldo per 31 december	<u>300.000</u>	<u>150.000</u>

Door Stichting Facet Ridderkerk is het bestemmingsfonds Nieuwbouw loods gevormd ten behoeve van de realisatie van een nieuw te bouwen loods. De gelden uit dit fonds mogen pas worden uitgegeven na toestemming van de gemeente Ridderkerk.

EIGEN VERMOGEN

Na de resultaatbestemming ziet het eigen vermogen van de stichting er als volgt uit:

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Algemene reserve	435.690	342.440
Bestemmingsreserve Legaat mantelzorg	864	7.588
Bestemmingsreserve Bijzondere personeelslasten	138.000	138.000
Bestemmingsfonds Nieuwbouw Loods	300.000	150.000
	<u>874.554</u>	<u>638.028</u>

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<u>VOORZIENINGEN (OP LANGE TERMIJN)</u>		
Voorziening pensioen deelnr. 1	0	25.383
Voorziening pensioen deelnr. 2	0	18.068
	<u>0</u>	<u>43.451</u>

In 2021 is de voorziening deelnr. 1 voor € 5.000 uitbetaald aan de nabestaande van deze deelnemer.
Het resterende deel van deze voorziening is vrijgevallen ten gunste van de staat van baten en lasten.
In 2021 is de voorziening deelnr. 2 geheel uitbetaald aan de deelnemer.

SCHULDEN OP KORTE TERMIJN

<u>Crediteuren</u>		
Crediteuren	<u>35.866</u>	<u>22.449</u>

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Te betalen loonheffing	156.945	0
Te betalen pensioenpremies	542	0
	<u>157.487</u>	<u>0</u>

Nog te betalen en vooruitontvangen posten

Accountantskosten	57.280	44.000
Juridische kosten	0	809
Bankrente en -kosten	6.445	199
Verzekeringen	0	8.081
Reservering loopbaanbudget	47.029	39.930
Reservering loopbaanbudget (Vrijval)	9.663	8.581
Nog uit te betalen verlofuren personeel	74.111	50.199
Terug te betalen bijdragen gemeente Ridderkerk	156.709	0
Energie/gas/water	13.582	6.713
Munten in omloop	830	830
Terugbetaling inzake ontvangen loonkostenvergoeding	0	15.254
Terugbetaling inzake formulierbrigade 2020	0	11.564
Campagnekosten	0	3.920
Cursussen en coaching	0	2.578
Inleenkrachten	1.460	1.425
Kosten zaalhuur	0	320
Vooruitontvangen bijdragen (Brede School)	56.000	52.500
Vooruitontvangen bijdragen (overige)	6.500	2.000
Te betalen PAWW en FCB	1.267	1.847
Overige	2.445	1.565
	<u>433.321</u>	<u>252.315</u>

Niet uit de balans blijvende verplichtingen:

Omschrijving	Einddatum contract	Huurprijs per jaar
Huur kantoor Schoutstraat 1c	01-01-2029	€ 47.650
Huur kantoor Schoutstraat 5	31-03-2024	€ 44.803

Toelichting op de staat van baten en lasten over het jaar 2021

Overzichtstabel baten:

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Verschil 2021	Realisatie 2020
1. Bijdrage Gemeente Ridderkerk	€ 4.386.100	€ 4.402.852	€ -16.752	€ 4.386.071
1a. Bijdrage Gemeente Ridderkerk DVS	€ 33.000	€ 33.000	€ -	€ -
2. Inkomsten uit verhuur	€ 78.841	€ 130.000	€ -51.159	€ 98.910
3. Activiteitsopbrengsten	€ 68.666	€ 115.500	€ -46.834	€ 74.545
4. Barinkosten	€ 14.994	€ 131.000	€ -116.006	€ 34.500
5. Bijdrage ketenpartners	€ 40.980	€ 40.980	€ -	€ 40.980
5a. Activiteitsopbrengsten incidentele opdrachten	€ -	€ -	€ -	€ 9.892
Totaal	€ 4.622.581	€ 4.853.332	€ -230.751	€ 4.644.898

Overzichtstabel lasten:

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Verschil 2021	Realisatie 2020
6. Personeelskosten	€ 3.301.217	€ 3.468.185	€ -166.968	€ 3.102.581
6a. Personeelskosten DVS	€ 8.651	€ 8.500	€ 151	€ -
7. Huisvestingskosten	€ 390.747	€ 418.323	€ -27.576	€ 425.879
8. Activiteitskosten	€ 335.733	€ 449.840	€ -114.107	€ 281.670
8a. Activiteitskosten incidentele opdrachten	€ -	€ -	€ -	€ 7.295
9. Activiteitskosten huur	€ 37.037	€ 125.400	€ -88.363	€ 44.843
10. Barinkopen	€ 8.203	€ 52.000	€ -43.797	€ 25.405
11. Organisatiekosten	€ 295.012	€ 262.084	€ 32.928	€ 266.707
12. Overheadkosten	€ 51.227	€ 69.000	€ -17.773	€ 94.970
Totaal	€ 4.427.827	€ 4.853.332	€ -425.505	€ 4.249.350

In de volgende overzichten wordt per post aangegeven hoe de opbouw is:

1. *Bijdrage Gemeente Ridderkerk*

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Vershil 2021	Realisatie 2020
Ondersteuning	€ 1.000.630	€ 1.000.630	€ -	€ 906.098
Meedoen	€ 405.653	€ 405.653	€ -	€ 459.658
Op groeien en Ontwikkelen	€ 2.055.047	€ 2.055.047	€ -	€ 2.042.551
Leefbaarheid	€ 388.145	€ 388.145	€ -	€ -
Wijkaccommodatie Bolnes	€ 111.630	€ 111.630	€ -	€ 361.884
Wijkaccommodatie de Fuik	€ 102.766	€ 102.766	€ -	€ 595.880
Wijkaccommodatie Slikkerveer	€ 31.348	€ 31.348	€ -	€ -
Wijkaccommodatie de Loods	€ 33.527	€ 33.527	€ -	€ -
Wijkcentrum West	€ 166.692	€ 166.692	€ -	€ -
WAVO	€ 61.457	€ 61.457	€ -	€ -
Wijkaccommodatie De Klinker	€ 29.205	€ 45.957	€ -16.752	€ 20.000
Totaal	€ 4.386.100	€ 4.402.852	€ -16.752	€ 4.386.071

1a. *Bijdrage Gemeente Ridderkerk DVS*

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Vershil 2021	Realisatie 2020
Dementie Vriendelijke Samenleving (DVS)	€ 33.000	€ 33.000	€ -	€ -
Totaal	€ 33.000	€ 33.000	€ -	€ -

2. *Inkomsten uit verhuur*

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Vershil 2021	Realisatie 2020
Wijkvoorzieningen centrum Bolnes	€ 37.564	€ 60.000	€ -22.436	€ 47.456
Wijkcentrum West	€ 19.310	€ 20.000	€ -690	€ 14.026
Wijkvoorzieningen centrum Slikkerveer	€ -	€ -	€ -	€ 9.625
Jongeren centrum De Loods	€ 2.233	€ 35.000	€ -32.767	€ 10.143
De Klinker	€ 19.734	€ 15.000	€ 4.734	€ 17.660
Totaal	€ 78.841	€ 130.000	€ -51.159	€ 98.910

3. *Activiteitsopbrengsten*

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Vershil 2021	Realisatie 2020
Ondersteuning	€ 56.783	€ 80.500	€ -23.717	€ 45.415
Meedoen	€ 125	€ -	€ 125	€ 225
Op groeien en ontwikkelen	€ 7.399	€ 20.500	€ -13.101	€ 24.666
Brede School	€ 1.359	€ 14.500	€ -13.141	€ -
Leefbaarheid	€ 3.000	€ -	€ 3.000	€ 4.239
Totaal	€ 68.666	€ 115.500	€ -46.834	€ 74.545

4. Barinkosten				
	Realisatie 2021	Begroting 2021	Verschil 2021	Realisatie 2020
Wijkaccommodatie Bolnes	€ 9.718	€ 65.000	€ -55.282	€ 17.004
Wijkcentrum West	€ 3.643	€ 25.000	€ -21.357	€ -
Wijkaccommodatie de Loods	€ 903	€ 41.000	€ -40.097	€ 8.444
Wijkcentrum West	€ -	€ -	€ -	€ 8.975
Wijkaccommodatie de Klinker	€ 730	€ -	€ 730	€ 77
Totaal	€ 14.994	€ 131.000	€ -116.006	€ 34.500

5. Bijdrage ketenpartners				
	Realisatie 2021	Begroting 2021	Verschil 2021	Realisatie 2020
Ketenpartner Wooncompas / Albrandswaard	€ 40.980	€ 40.980	€ -	€ 40.980
Totaal	€ 40.980	€ 40.980	€ -	€ 40.980

5a. Activiteitsopbrengsten incidentele opdrachten				
	Realisatie 2021	Begroting 2021	Verschil 2021	Realisatie 2020
Project het busje	€ -	€ -	€ -	€ 9.892
Totaal	€ -	€ -	€ -	€ 9.892

6. Personeelskosten				
	Realisatie 2021	Begroting 2021	Verschil 2021	Realisatie 2020
Directe loonkosten uitvoerend	€ 2.344.245	€ 2.512.963	€ -168.718	€ 2.162.406
Directe loonkosten ondersteunend	€ 846.349	€ 840.401	€ 5.948	€ 869.071
Opslag personeelskosten	€ 110.623	€ 114.821	€ -4.198	€ 71.104
Totaal	€ 3.301.217	€ 3.468.185	€ -166.968	€ 3.102.581

6a. Personeelskosten DVS				
	Realisatie 2021	Begroting 2021	Verschil 2021	Realisatie 2020
Directe loonkosten uitvoerend (DVS)	€ 8.651	€ 8.500	€ 151	€ -
Totaal	€ 8.651	€ 8.500	€ 151	€ -

7. Huisvestingskosten				
	Realisatie 2021	Begroting 2021	Verschil 2021	Realisatie 2020
Huur Schoutstraat 1c en 5	€ 93.376	€ 94.507	€ -1.131	€ 91.831
Huur WVC Bolnes	€ 18.908	€ 19.181	€ -273	€ 18.601
Huur de Loods	€ 35.423	€ 35.949	€ -526	€ 35.038
Huur Wijkcentrum West	€ 28.835	€ 29.364	€ -529	€ 28.824
Huur de Klinker	€ 35.385	€ 35.910	€ -525	€ 35.000
Subtotaal kosten huren	€ 211.927	€ 214.911	€ -2.984	€ 209.294
Energie Schoutstraat 1c en 5	€ 19.329	€ 20.973	€ -1.644	€ 19.211
Energie WVC Bolnes	€ 5.544	€ 5.540	€ 4	€ 5.400
Energie de Loods	€ 20.555	€ 19.882	€ 673	€ 13.467
Energie Wijkcentrum West	€ 7.839	€ 9.813	€ -1.974	€ 7.642
Energie de Klinker	€ 7.151	€ 8.438	€ -1.287	€ 7.056
Subtotaal kosten energie	€ 60.418	€ 64.646	€ -4.228	€ 52.776
Schoonmaak Schoutstraat 1c en 5	€ 18.134	€ 13.725	€ 4.409	€ 12.927
Schoonmaak WVC Bolnes	€ 14.276	€ 13.725	€ 551	€ 18.928
Schoonmaak De Loods	€ -	€ 13.725	€ -13.725	€ 3.754
Schoonmaak Wijkcentrum West	€ 2.359	€ -	€ 2.359	€ 952
Schoonmaak de Klinker	€ 12.577	€ 6.863	€ 5.714	€ 7.083
Subtotaal schoonmaakkosten	€ 47.346	€ 48.038	€ -692	€ 43.644
Overige huisvesting Schoutstraat 1c en 5	€ 11.548	€ 16.035	€ -4.487	€ 18.372
Overige huisvesting WVC Bolnes	€ 14.933	€ 25.430	€ -10.497	€ 25.405
Overige huisvesting de Loods	€ 14.772	€ 17.970	€ -3.198	€ 36.259
Overige huisvesting Wijkcentrum West	€ 19.129	€ 21.546	€ -2.417	€ 26.216
Overige huisvesting de Klinker	€ 10.674	€ 9.747	€ 927	€ 13.913
Subtotaal overige huisvestingskosten panden	€ 71.056	€ 90.728	€ -19.672	€ 120.165
Totaal	€ 390.747	€ 418.323	€ -27.576	€ 425.879

B. Activiteitskosten

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Vershil 2021	Realisatie 2020
Activiteitskosten Ondersteuning	€ 141.717	€ 152.540	€ -10.823	€ 107.872
Activiteitskosten Meedoen	€ 22.914	€ 62.000	€ -39.086	€ 31.847
Activiteitskosten Opgroeien en Ontwikkelen	€ 110.903	€ 170.000	€ -59.097	€ 125.646
Activiteitskosten Brede School	€ 10.530	€ 18.500	€ -7.970	€ -
Activiteitskosten Leefbaarheid	€ 25.670	€ 22.300	€ 3.370	€ 16.305
Activiteitskosten DVS	€ 23.999	€ 24.500	€ -501	€ -
Totaal	€ 335.733	€ 449.840	€ -114.107	€ 281.670

8a. Activiteitskosten Incidentele opdrachten

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Vershil 2021	Realisatie 2020
Project het busje	€ -	€ -	€ -	€ 3.722
Buurtbemiddeling Albrandswaard	€ -	€ -	€ -	€ 3.573
Totaal	€ -	€ -	€ -	€ 7.295

9. Activiteitskosten huur

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Vershil 2021	Realisatie 2020
Activiteitskosten Ondersteuning	€ 20.539	€ 58.900	€ -38.361	€ 22.615
Activiteitskosten Meedoen	€ 785	€ 4.000	€ -3.215	€ 1.048
Activiteitskosten Opgroeien en Ontwikkelen	€ 15.638	€ 62.500	€ -46.862	€ 21.180
Activiteitskosten Brede School	€ 75	€ -	€ 75	€ -
Activiteitskosten Leefbaarheid	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ 37.037	€ 125.400	€ -88.363	€ 44.843

10. Barinkopen

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Vershil 2021	Realisatie 2020
Inkopen bar wijkaccommodatie Bolnes	€ 5.776	€ 20.000	€ -14.224	€ 8.195
Inkopen bar wijkcentrum West	€ 1.379	€ 10.000	€ -8.621	€ 6.388
Inkopen bar wijkaccommodatie de Loods	€ 795	€ 22.000	€ -21.205	€ 10.070
Inkopen bar wijkaccommodatie de Klinker	€ 253	€ -	€ 253	€ 752
Totaal	€ 8.203	€ 52.000	€ -43.797	€ 25.405

11. Organisatiekosten

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Vershil 2021	Realisatie 2020
Afschrijvingen algemeen	€ 33.237	€ 19.755	€ 13.482	€ 24.704
Porto-/bezorgkosten	€ 4.937	€ 10.000	€ -5.063	€ 5.203
Drukwerk-/kopieerkosten	€ 15.137	€ 17.500	€ -2.363	€ 12.864
Telefoonkosten	€ 18.143	€ 18.837	€ -694	€ 24.493
Kantoorbenodigdheden	€ 15.115	€ 10.260	€ 4.855	€ 11.706
ICT & Automatisering	€ 118.823	€ 83.722	€ 35.101	€ 105.128
Software (o.a. DAS, ZIVVER)	€ 4.527	€ 15.000	€ -10.473	€ 4.850
Lidmaatschap sociaal werk	€ 4.384	€ 4.709	€ -325	€ 4.334
Organisatieontwikkeling (SWN)	€ 7.242	€ 10.465	€ -3.223	€ -
Vakliteratuur / abonnementen	€ 2.595	€ -	€ 2.595	€ -
Verzekeringen inventaris/algemeen	€ 10.391	€ 13.687	€ -3.296	€ 10.682
Kosten Raad van Toezicht	€ 23.728	€ 21.977	€ 1.751	€ 23.496
Financieel -en personele administratie	€ 17.087	€ 17.500	€ -413	€ 16.279
Kosten betalingsverkeer bank	€ 1.929	€ 2.454	€ -525	€ 3.397
Kosten pinapparaten	€ 369	€ 1.000	€ -631	€ 262
Kantinekosten	€ 2.167	€ 3.140	€ -973	€ 3.715
Diverse kosten onvoorzien	€ 1.339	€ 2.841	€ -1.502	€ 2.921
Vervoerskosten Transporter	€ 14.952	€ 9.237	€ 5.715	€ 7.971
Ziektezuimverzekering	€ -	€ -	€ -	€ -
Coronamaatregelen	€ 484	€ -	€ 484	€ 4.701
Bankrente en -kosten	€ 6.984	€ -	€ 6.984	€ -
Vrijval Meeus	€ -8.558	€ -	€ -8.558	€ -
Totaal	€ 295.012	€ 262.084	€ 32.928	€ 266.707

12. Overheadkosten

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Vershil 2021	Realisatie 2020
Externe controller	€ 11.906	€ 12.000	€ -94	€ 11.889
Externe salarisadministratie	€ 10.939	€ 11.000	€ -61	€ 12.009
Accountant	€ 13.279	€ 26.000	€ -12.721	€ 41.995
Advieskosten	€ 35.486	€ 20.000	€ 15.486	€ 43.907
Vrijval pensioenvoorziening	€ -20.383	€ -	€ -	€ -
Vrijval reserveringen voorgaande jaren	€ -	€ -	€ -	€ -14.830
Totaal	€ 51.227	€ 69.000	€ 2.610	€ 94.970

Resultaten per product over het jaar 2021

In onderstaand overzicht zijn de resultaten per product weergegeven.
In de daarop volgende overzichten zijn de specificaties per product weergegeven.

		Realsatie baten 2021	Realisatie lasten 2021	Realisatie saldo 2021
1.1	Ondersteuning	€ 1.057.413	€ 938.794	€ 118.619
1.2	Meedoen	€ 405.778	€ 351.118	€ 54.660
1.3	Opgroeien en Ontwikkelen	€ 2.063.805	€ 1.983.007	€ 80.798
1.4	Leefbaarheid	€ 432.125	€ 407.583	€ 24.542
1.5	Wijkvoorziening centrum Bolnes	€ 158.912	€ 208.387	€ -49.475
1.6	Wijkvoorziening centrum Slikkeveer	€ 31.348	€ 36.532	€ -5.184
1.7	WAVO	€ 61.457	€ 52.143	€ 9.314
1.8	Wijkvoorziening centrum De Fuik	€ 102.766	€ 90.477	€ 12.289
1.9	Wijkaccommodatie de Loods	€ 36.663	€ 71.545	€ -34.882
1.10	Wijkaccommodatie de Klinker	€ 49.669	€ 66.040	€ -16.371
1.11	Wijkvoorziening West	€ 189.645	€ 189.551	€ 94
1.12	Project DVS	€ 33.000	€ 32.650	€ 350
	Totaal	€ 4.622.581	€ 4.427.827	€ 194.754

Specificatie per productkaart

1.1 Ondersteuning baten

	Realisatie 2021	Budget 2021	Verschil realisatie / budget 2021
Bijdrage Gemeente Ridderkerk	€ 1.000.629	€ 1.000.629	€ -
Activiteitsopbrengsten	€ 56.783	€ 80.500	€ -23.717
Totaal baten	€ 1.057.412	€ 1.081.129	€ -23.717

Ondersteuning lasten	Realisatie 2021	Budget 2021	Verschil realisatie / budget 2021
Personeel	€ 664.756	€ 760.529	€ 95.773
Huisvesting	€ 35.840	€ 36.558	€ 718
Activiteitskosten	€ 162.256	€ 211.440	€ 49.184
Organisatie	€ 64.710	€ 57.472	€ -7.238
Overhead	€ 11.232	€ 15.131	€ 3.899
Totaal lasten	€ 938.794	€ 1.081.129	€ 142.336

1.2 Meedoen baten

	Realisatie 2021	Budget 2021	Verschil realisatie / budget 2021
Bijdrage Gemeente Ridderkerk	€ 405.653	€ 405.653	€ -
Activiteitsopbrengsten	€ 125	€ -	€ 125
Totaal baten	€ 405.778	€ 405.653	€ 125

Meedoen lasten	Realisatie 2021	Budget 2021	Verschil realisatie / budget 2021
Personeel	€ 283.767	€ 297.020	€ 13.253
Huisvesting	€ 13.996	€ 14.277	€ 281
Activiteitskosten	€ 23.699	€ 66.000	€ 42.301
Organisatie	€ 25.271	€ 22.445	€ -2.826
Overhead	€ 4.386	€ 5.909	€ 1.523
Totaal lasten	€ 351.119	€ 405.653	€ 54.532

1.3 Opgroeien en Ontwikkelen baten

	Realisatie 2021	Budget 2021	Verschil realisatie / budget 2021
Bijdrage Gemeente Ridderkerk	€ 2.055.047	€ 2.055.047	€ -
Activiteitsopbrengsten	€ 7.399	€ 20.500	€ -13.101
Activiteitsopbrengsten brede school	€ 1.359	€ 14.500	€ -13.141
Totaal baten	€ 2.063.805	€ 2.090.047	€ -26.242

Opgroeien en Ontwikkelen lasten	Realisatie 2021	Budget 2021	Verschil realisatie / budget 2021
Personeel	€ 1.609.557	€ 1.608.217	€ -1.340
Huisvesting	€ 75.787	€ 77.305	€ 1.518
Activiteitskosten	€ 126.541	€ 232.500	€ 105.959
Activiteitskosten brede school	€ 10.605	€ 18.500	€ 7.895
Organisatie	€ 136.764	€ 121.529	€ -15.235
Overhead	€ 23.754	€ 31.996	€ 8.242
Totaal lasten	€ 1.983.008	€ 2.090.047	€ 107.039

1.4 Leefbaarheid baten	Realisatie 2021	Budget 2021	Verschil realisatie / budget 2021
Bijdrage Gemeente Ridderkerk	€ 388.145	€ 388.145	€ -
Bijdrage Ketenpartner	€ 40.980	€ 40.980	€ -
Activiteitsopbrengsten	€ 3.000	€ -	€ -3.000
Totaal baten	€ 432.125	€ 429.125	€ -3.000

Leefbaarheid lasten	Realisatie 2021	Budget 2021	Verschil realisatie / budget 2021
Personeel	€ 329.625	€ 355.763	€ 26.138
Huisvesting	€ 16.764	€ 17.100	€ 336
Activiteitskosten	€ 25.670	€ 22.300	€ -3.370
Organisatie	€ 30.270	€ 26.884	€ -3.386
Overhead	€ 5.254	€ 7.078	€ 1.824
Totaal lasten	€ 407.583	€ 429.125	€ 21.542

1.5 Wijkvoorziening centrum Bolnes baten	Realisatie 2021	Budget 2021	Verschil realisatie / budget 2021
Bijdrage Gemeente Ridderkerk	€ 111.630	€ 111.630	€ -
Inkomsten bar	€ 9.718	€ 65.000	€ -55.282
Inkomsten verhuur	€ 37.564	€ 60.000	€ -22.436
Totaal baten	€ 158.912	€ 236.630	€ -77.718

Wijkvoorziening centrum Bolnes lasten	Realisatie 2021	Budget 2021	Verschil realisatie / budget 2021
Personeel	€ 135.026	€ 139.442	€ 4.416
Huisvesting	€ 53.661	€ 63.876	€ 10.215
Inkopen bar	€ 5.776	€ 20.000	€ 14.224
Organisatie	€ 11.865	€ 10.537	€ -1.328
Overhead	€ 2.059	€ 2.774	€ 715
Totaal lasten	€ 208.387	€ 236.630	€ 28.242

1.6 Wijkvoorziening centrum Slikerveer baten	Realisatie 2021	Budget 2021	Verschil realisatie / budget 2021
Bijdrage Gemeente Ridderkerk	€ 31.348	€ 31.348	€ -
Totaal baten	€ 31.348	€ 31.348	€ -

Wijkvoorziening centrum Slikerveer lasten	Realisatie 2021	Budget 2021	Verschil realisatie / budget 2021
Personeel	€ 33.680	€ 28.616	€ -5.064
Organisatie	€ 2.428	€ 2.162	€ -266
Overhead	€ 424	€ 570	€ 146
Totaal lasten	€ 36.532	€ 31.348	€ -5.184

1.7 WAVO baten	Realisatie 2021	Budget 2021	Verschil realisatie / budget 2021
Bijdrage Gemeente Ridderkerk	€ 61.457	€ 61.457	€ -
Totaal baten	€ 61.457	€ 61.457	€ -

WAVO lasten	Realisatie 2021	Budget 2021	Verschil realisatie / budget 2021
-------------	-----------------	-------------	-----------------------------------

				/ budget 2021		
Personeel	€	46.539	€	56.101	€	9.562
Organisatie	€	4.774	€	4.239	€	-535
Overhead	€	830	€	1.116	€	286
Totaal lasten	€	52.143	€	61.457	€	9.313

1.8	Wijkvoorziening centrum De Fuik baten	Realisatie 2021	Budget 2021	Vershil realisatie / budget 2021
	Bijdrage Gemeente Ridderkerk	€ 102.766	€ 102.766	€ -
	Totaal baten	€ 102.766	€ 102.766	€ -

	Wijkvoorziening centrum De Fuik lasten	Realisatie 2021	Budget 2021	Vershil realisatie / budget 2021
	Personeel	€ 81.108	€ 93.812	€ 12.704
	Organisatie	€ 7.983	€ 7.089	€ -894
	Overhead	€ 1.386	€ 1.866	€ 480
	Totaal lasten	€ 90.477	€ 102.766	€ 12.290

1.9	Wijkaccommodatie de Loods baten	Realisatie 2021	Budget 2021	Vershil realisatie / budget 2021
	Bijdrage Gemeente Ridderkerk	€ 33.527	€ 33.527	€ -
	Inkomsten bar	€ 903	€ 41.000	€ -40.097
	Inkomsten verhuur	€ 2.233	€ 35.000	€ -32.767
	Totaal baten	€ 36.663	€ 109.527	€ -72.864

	Wijkaccommodatie de Loods lasten	Realisatie 2021	Budget 2021	Vershil realisatie / budget 2021
	Huisvesting	€ 70.750	€ 87.527	€ 16.777
	Inkopen bar	€ 795	€ 22.000	€ 21.205
	Totaal lasten	€ 71.545	€ 109.527	€ 37.982

1.10	Wijkaccommodatie de Klinker baten	Realisatie 2021	Budget 2021	Vershil realisatie / budget 2021
	Bijdrage Gemeente Ridderkerk	€ 29.205	€ 45.957	€ -16.752
	Inkomsten verhuur	€ 19.734	€ 15.000	€ 4.734
	Inkomsten bar	€ 730	€ -	€ 730
	Totaal baten	€ 49.669	€ 60.957	€ -11.288

	Wijkaccommodatie de Klinker lasten	Realisatie 2021	Budget 2021	Vershil realisatie / budget 2021
	Huisvesting	€ 65.787	€ 60.957	€ -4.830
	Inkopen bar	€ 253	€ -	€ -253
	Totaal lasten	€ 66.040	€ 60.957	€ -5.083

1.11	Wijkvoorziening West baten	Realisatie 2021	Budget 2021	Vershil realisatie / budget 2021
	Bijdrage Gemeente Ridderkerk	€ 166.692	€ 166.692	€ -
	Inkomsten verhuur	€ 19.310	€ 20.000	€ -690
	Inkomsten bar	€ 3.643	€ 25.000	€ -21.357
	Totaal baten	€ 189.645	€ 211.692	€ -22.047

	Wijkvoorziening West lasten	Realisatie 2021	Budget 2021	Vershil realisatie / budget 2021
	Personeel	€ 117.159	€ 128.685	€ 11.526

Huisvesting	€ 58.162	€ 60.723	€ 2.561
Inkopen bar	€ 1.379	€ 10.000	€ 8.621
Organisatie	€ 10.950	€ 9.724	€ -1.226
Overhead	€ 1.901	€ 2.560	€ 659
Totaal lasten	€ 189.551	€ 211.692	€ 22.141

1.12 Project DVS baten

	Realisatie 2021	Budget 2021	Vershil realisatie / budget 2021
Bijdrage Gemeente Ridderkerk	€ 33.000	€ 33.000	€ -
Totaal baten	€ 33.000	€ 33.000	€ -

Project DVS lasten	Realisatie 2021	Budget 2021	Vershil realisatie / budget 2021
Personeel	€ 8.651	€ 8.500	€ -151
Activiteitskosten	€ 23.999	€ 24.500	€ 501
Totaal lasten	€ 32.650	€ 33.000	€ 350

WNT - verantwoording 2021

De Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) is van toepassing op Stichting Facet Ridderkerk.

Het bezoldigingsmaximum in 2021 voor Stichting Facet Ridderkerk is: € 209.000
 Het weergegeven individuele WNT-maximum is berekend naar rato van de omvang (en voor topfunctionarissen tevens de duur) van het dienstverband.

Leidinggevende topfunctionarissen

Naam	Dhr. FM van der Jagt	Mevr. SA Rollema	Mevr. MAJ de Knegt
Omvang dienstverband (in fte) in 2021	1	1	1
Functie	Directeur bestuurder	Directeur bestuurder	Directeur bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2021	1/1 - 30/04	1/5 - 1/9	1/9 - 31/12
Dienstbetrekking	Ja	Ja	Ja
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 69.667	€ 69.667	€ 69.667
Bezoldiging			
Beloning	€ 31.102	€ 26.196	€ 36.196
Belastbare onkostenvergoedingen	€ -	€ -	€ -
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 4.422	€ 3.892	€ 3.884
Subtotaal	€ 35.524	€ 30.088	€ 40.080
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	€ -	€ -	€ -
Totaal bezoldiging	€ 35.524	€ 30.088	€ 40.080
Omvang dienstverband (in fte) in 2020	1	nvt	nvt
Functie	Directeur bestuurder		
Aanvang en einde functievervulling in 2020	1/1 - 31/12		
Dienstbetrekking	Ja		
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 201.000		
Bezoldiging			
Beloning	€ 90.766		
Belastbare onkostenvergoedingen	€ -		
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 10.629		
Subtotaal	€ 101.395		
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	€ -		
Totaal bezoldiging	€ 101.395		

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan de raad van toezicht van de Stichting Facet Ridderkerk

VERKLARING OVER DE IN HET JAARVERSLAG OPGENOMEN JAARREKENING 2021

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2021 van Stichting Facet Ridderkerk te Ridderkerk 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 Facet Ridderkerk op 31 december 2021 en van het resultaat over 2021 in overeenstemming met RJ 640 organisaties zonder winststreven en de bepalingen krachtens de Wet normering topinkomens (WNT)

De jaarrekening bestaat uit:

- De balans per 31 december 2021.
- De staat van baten en lasten over 2021.
- 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 en het Controleprotocol WNT 2021. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie "Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening".

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Facet Ridderkerk 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 j 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 JAARERSLAG OPGENOMEN ANDERE INFORMATIE

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvatten de jaarstukken andere informatie, die bestaat uit:

- Het verslag van het bestuur.
- De overige gegevens.
- De bijlagen.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:

- Met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat.
- Alle informatie bevat die op grond van RJ 640 organisaties zonder winststreven is vereist.

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.

De directeur-bestuurder is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het verslag van het bestuur en de overige gegevens, in overeenstemming met RJ 640 organisaties zonder winststreven.

BESCHRIJVING VAN VERANTWOORDELIJKHEDEN MET BETREKKING TOT DE JAARREKENING

Verantwoordelijkheden van de directeur-bestuurder en de raad van toezicht voor de jaarrekening

De directeur-bestuurder is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met RJ 640 organisaties zonder winststreven en de bepalingen krachtens de Wet normering topinkomens (WNT). In dit kader is de directeur-bestuurder tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die de directeur-bestuurder 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 directeur-bestuurder afwegen of de stichting in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet de directeur-bestuurder de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij de directeur-bestuurder het voornemen heeft om de stichting te liquideren of de bedrijfsactiviteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

De directeur-bestuurder 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.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Controleprotocol WNT 2021, 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 de directeur-bestuurder en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan.
- Het vaststellen dat de door de directeur-bestuurder 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.
- 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 en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Rotterdam, 13 juni 2022

Deloitte Accountants B.V.

Was getekend: drs. R.M.J. van Vugt RA