

Stichting Vrijwilligers en Mantelzorg Centrale Almere
Almere

Jaarverslag 2021

INHOUDSOPGAVE

Pagina

BESTUURSVERSLAG

1	Bestuursverslag over 2021	3
---	---------------------------	---

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2021	8
2	Staat van baten en lasten over 2021	10
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	11
4	Toelichting op de balans per 31 december 2021	13
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2021	20

OVERIGE GEGEVENS

BIJLAGEN

1	Staat van baten en lasten naar kostenplaatsen	
---	---	--

BESTUURSVERSLAG OVER 2021

Algemeen

De Stichting Vrijwilligers en Mantelzorg Centrale Almere is gevestigd in Almere en heeft de volgende doelstellingen:

- versterken en ontwikkelen van vrijwillige inzet in Almere;
- versterken, verlichten en ondersteunen van mantelzorgers in Almere, zodanig dat zij met voldoening hun mantelzorgtaken kunnen uitvoeren zonder overbelast te raken;
- bieden van betekenisvol vrijwilligerswerk, gericht op ondersteuning van zelfredzaamheid, het bevorderen van de eigen kracht van burgers en het bevorderen van participatie;
- uitdragen van een informele werkwijze, waarin vrijwilligers, mantelzorgers en het sociale netwerk een belangrijke plaats innemen.

Binnen de VMCA zijn alle medewerkers, vrijwillige en betaalde, samen verantwoordelijk voor de realisatie van deze doelstellingen.

De VMCA is door de belastingdienst aangemerkt als een Algemeen Nut Beoogende Instelling en aldus geregistreerd als ANBI.

Bestuur en directeur

De VMCA is een stichting en heeft van 1 januari 2021 tot en met 30 december 2021 een bestuur dat beleid op hoofdlijnen vaststelt en toezicht houdt op de uitvoering van deze beleidslijnen. Het bestuur stelt onder meer het jaarplan, het jaarverslag en de jaarrekening vast en is belast met de benoeming en het ontslag van de directeur-bestuurder. Het jaar 2021 stond in het teken van een transitie van bestuur naar Raad van Commissarissen (hierna RvC). Met ingang van 31 december 2021 heeft er een statutaire wijziging plaatsgevonden waarmee de directeur een directeur-bestuurder is geworden en het voormalige bestuur is getransformeerd naar een RvC. Voor deze transitie is de OR uitvoerig betrokken geweest en is ook de accountant geconsulteerd. Met de transitie naar een RvC heeft de RvC ook besloten tot het instellen van een honorarium, met terugwerkende kracht vanaf 1 januari 2021. Het honorarium bedraagt € 4.500 voor de voorzitter en € 3.000 voor de overige commissarissen.

De samenstelling van het bestuur/RvC was in 2021 als volgt:

Karin Gabor (voorzitter)
Erwin Hiedland
Imad Moukaddim
Ellen van Poorten
Christian Wiedeman

Het bestuur heeft in 2021 vijf reguliere vergaderingen gehad en twee strategische sessies. Daarnaast is er eenmaal overleg geweest met de ondernemingsraad. Er is eenmaal bestuurlijk overleg met wethouder Bosch geweest. Bestuur en directie maken tevens deel uit van de Almeerse kwaliteitskring Publiek Verantwoorden.

Onderwerpen die dit jaar aan de orde geweest zijn in het bestuur zijn: jaarstukken, planning en control cyclus, alternatieve financiering, trendrapportage, de doorontwikkeling van de wijkteams en de organisatorische samenwerking met de convenantpartners, digitalisering, de ontwikkeling van een nieuw platform, re-branding, personeelsopbouw, het nieuwe Welzijnskader en de bijbehorende bezuinigingen, het kwaliteitsbeleid en de transitie van een bestuur naar een Raad van Commissarissen.

Het bestuur bestuurt volgens de governance code van de brancheorganisatie Sociaal Werk Nederland. In het kader van de code heeft het bestuur in december de jaarlijkse zelfevaluatie gedaan. In december is tevens een voortgangsgesprek gevoerd tussen twee leden van het bestuur en de directeur. De dagelijkse leiding is in handen van de thans directeur-bestuurder, Jerzy Soetekouw. De VMCA heeft een éénkoppige directie.

Corona

Begin 2020 is de gehele wereld, inclusief Nederland en Almere, getroffen door een ongekende pandemie. De impact van corona op onze samenleving is groot. En dat geldt evenzeer voor onze organisatie. De verschillende coronarichtlijnen en bijbehorende lockdowns hebben onze samenleving ingrijpend veranderd. Aan het begin van de coronacrisis hebben we gemerkt dat veel Nederlanders meer naar elkaar zijn om gaan kijken. Er was tijdelijk sprake van een groot aantal initiatieven waarbij sprake was van vrijwillige inzet; inmiddels is mede door de angst voor covid-19 het aantal vrijwilligers steeds schaarser. De waardering voor zorgwerkers groeide en ook ons vak is benoemd tot een beroep van cruciale waarde. Voor de VMCA betekende deze coronaperiode dat er in korte tijd op een volstrekt andere manier gewerkt moest gaan worden. Veel fysieke ontmoetingen waren niet meer mogelijk, waardoor werk op een andere manier is ingevuld. Er is een grote slag gemaakt v.w.b. de digitalisering mede dankzij de invoering van Office 365 en Workplace. In verschillende gevallen is het helaas niet mogelijk geweest een passend alternatief uit te werken. Daarnaast is het aantal aanmeldingen van hulpaanbieders in Almere sinds het begin van de coronaperiode gegroeid. Van boodschappenhulp tot vervoer naar ziekenhuis of dagbestedingsactiviteiten. Tegelijkertijd merken wij op dat veel hulpvragers opmerken dat de digitale contacten niet afdoende zijn om de gebruikelijke fysieke ontmoetingen te vervangen. Vanwege de strikte coronavoorschriften is de druk bij mantelzorgers toegenomen. Omdat veel formele inzet vanwege deze maatregelen niet meer door kan gaan is de roep om mantelzorgers en vrijwilligers groter en sterker geworden. Hoewel het met behulp van digitale middelen eenvoudiger is geworden om grote bijeenkomsten te organiseren, merken wij op dat het bereik van de Almeerders die voorheen minder in beeld waren nu nog sterker verminderd lijkt te zijn.

Verantwoording

Door middel van deze jaarrekening en het bijbehorende inhoudelijke jaarverslag (<http://www.vmca-radar.nl>) legt de VMCA op een transparante wijze verantwoording af aan formele en informele partners. De middelen zijn ingezet om het Almeerse vrijwilligerswerk te bevorderen en te versterken, om zinvolle en aantrekkelijke vrijwilligersactiviteiten en projecten te organiseren en om de expertise op het gebied van mantelzorg zodanig uit te dragen, zodat mantelzorgers op een betekenisvolle manier hun mantelzorgtaken kunnen uitvoeren zonder dat zij overbelast raken. De middelen zijn ook ingezet om de wijkteams te bemensen en hiermee een bijdrage te leveren aan de doelstellingen van de wijkteams. Sinds maart 2019 levert de VMCA ook haar bijdrage aan het wijkteammanagement.

De VMCA legt ook verantwoording af tegenover gemeente Almere en maatschappelijke partners, o.a. door middel van vertelsessies en in de kwaliteitskring Publiek Verantwoorden.

Exploitatiesaldo

De VMCA sluit 2021 af met een positief exploitatieresultaat van € 906. In 2020 behaalde de VMCA een positief resultaat van € 49.186.

In 2021 kwamen de totale baten op € 3.111.114 tegen € 2.981.432 in 2020. Het aandeel van de subsidie van de Gemeente Almere hierin bedroeg in 2021 96%. In 2020 was dit 98%.

Risicoprofiel en risicoreserve

De VMCA is een maatschappelijke organisatie en kiest voor een risico-averse en behoudende positie. De organisatie streeft er naar de financiële stabiliteit te waarborgen en haar reputatie te beschermen en handelt daarbij een planningshorizon van vijf jaar.

Door het treffen van voorzieningen of reserves kunnen risico's vroegtijdig in de financiële verantwoording zichtbaar worden gemaakt. Er zijn echter ook risico's die niet beheersbaar zijn en niet voorzien kunnen worden. Vooral als deze risico's een structurele doorwerking hebben, zijn structurele aanpassingen in de exploitatie nodig. Omdat die aanpassingen tijd vergen zijn financiële buffers nodig. De VMCA heeft voor haar risicoprofiel de volgende risicogebieden benoemd:

1. Stabiliteit van de subsidieverlening

De VMCA is nagenoeg volledig afhankelijk van de door de Gemeente Almere verstrekte subsidie. Substantiële verlaging of geheel wegvallen, leidt tot reductie van het aantal medewerkers waarvoor de VMCA als goed werkgever krachtens wetgeving haar verplichtingen (transitievergoedingen) aan haar medewerkers dient na te komen. Ook het uitblijven, in de afgelopen jaren, van structurele en reële indexering van de jaarlijkse subsidie vormt, door het niet meegroeien met CAO-afspraken, een risico voor het met de dezelfde omvang kunnen voortzetten van de dienstverlening en kan gevolgen hebben voor de noodzakelijk geachte personele omvang. Daarnaast staat de gemeente Almere voor een stevige opgave om het structurele miljoenentekort op de begroting terug te dringen. De gemeente heeft hiervoor twee knoppen: het verhogen van belastinginkomsten of het verlagen van structurele uitgaven. Wanneer de gemeente kiest voor het verlagen van de structurele uitgaven is het niet onderkenbaar dat ook in onze sector bezuinigd zal worden.

2. Arbeidsverhoudingen

Door de ontwikkelingen in het sociaal domein en de zich verder ontwikkelende dienstverlening van de VMCA kan het gebeuren dat medewerkers niet langer passen in de functie die zij uitoefenen. Daarnaast kunnen arbeidsconflicten optreden. In beide situaties kan de VMCA overgaan tot ontslag van de werknemer. De gevolgen hiervan vormen een financieel risico voor de VMCA en vereisen een toereikende buffer.

3. De groter groeiende stad

Almere is een jonge en dynamische stad die nog altijd blijft groeien. De laatste vijf jaar is Almere met 10% in aantallen bewoners gegroeid en de verwachting is dat dit aantal de komende periode met dezelfde mate zal blijven toenemen. Almere krijgt hierdoor een steeds meer grootstedelijk karakter (met mogelijk bijbehorende karakteristieken) en het aantal inwoners waarvoor voorzieningen moeten worden geboden stijgt mee. Er wordt momenteel bij de gemeente geen rekening gehouden met verhoging van subsidie op basis van de groei van de stad, zogenaamde bevolkingsvolgende voorzieningen. Op het moment dat het subsidiebedrag niet mee stijgt met de groei van de stad, kan dat consequenties hebben op de kwaliteit of intensiteit van onze dienstverlening.

4. Veranderend sociaal domein

De transitie van het Sociaal Domein zal de komende jaren zeker nog doorwerken. Dit kan ook consequenties hebben voor de VMCA. Deze veranderingen zijn nog moeilijk in risico's te vertalen, maar de kans dat de VMCA wordt geconfronteerd met de financiële gevolgen voor de risicoreserve is niet denkbeeldig. Concreet werkt de gemeente Almere aan de implementatie van een nieuw welzijnskader dat in 2021 door de gemeenteraad is vastgesteld. Daarnaast staat het Sociaal Domein aanzienlijk onder druk. Met tekorten en overschrijdingen binnen de Jeugdwet en de WMO, ligt het risico op de loer dat in toenemende mate formele taken worden overgeheveld naar het informele circuit. Met vervolgens de extramuraliseringsopgave in het vooruitzicht, waarbij meer Nederlanders vanuit een beschermde woonomgeving naar woonwijken verhuizen, is de verwachting dat de druk op het Sociaal Domein zal toenemen. Ook hiervoor geldt dat het risico op de loer ligt dat formele zorg en ondersteuning wordt overgeheveld naar informele ondersteuners. Wij hechten eraan te benadrukken dat mensen Almere maken, maar erkennen tegelijkertijd dat niet alle formele inzet door vrijwilligers kan en moet worden opgevangen.

De gemeente erkent dat mogelijke veranderingen binnen het sociale domein het belangrijkste financiële risico vormt voor de VMCA.

Eind 2021 staat de Egalisatiereserve gemeente Almere op € 242.381. Dat is 8% van de door de Gemeente Almere verstrekte subsidie. Gelet op de nieuwe spelregels dient de VMCA dit terug te dringen naar 10% van de subsidie. Het bestuur merkt hierbij op dat er steeds minder ruimte is voor innovatie en nieuwe initiatieven; daarnaast kunnen door deze beweging tegenvallers minder goed worden opgevangen.

Vooruitblik op 2022

De gemeente Almere heeft voor 2022 een subsidiebedrag van € 3.015.435 ter beschikking gesteld aan de VMCA. Daarnaast heeft de gemeente toestemming gegeven voor het aanwenden van een deel van egalisereserve gemeente Almere (t.w.v. € 60.000) en toezegging gedaan voor beschikbaar stellen van incidentele middelen (€ 50.000), t.b.v. de ontwikkeling van een nieuw digitaal platform "Almere voor Elkaar." In de begroting 2022 zijn de baten uit subsidies en overige bijdragen gelijk aan de lasten waardoor per saldo een nihil resultaat resteert.

Ondertekening RvC en directie

ALMERE, 16 maart 2022

J. Soelakouw (Directeur)



E.J.E. van Poorten (Lid RvC)



E.J.W. Hietland (Lid RvC)



K.E. Gábor (Voorzitter RvC)



I. Moukaddim (Lid RvC)



C. Wiedeman (Lid RvC)



JAAREKENING 2021

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2021
na resultaatbestemming

		31 december 2021		31 december 2020	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vaste activa					
Immateriële vaste activa	(1)	3.155		9.459	
Materiële vaste activa	(2)	<u>46.599</u>		<u>40.052</u>	
			49.754		49.511
Viottende activa					
Overige vorderingen					
Debiteuren	(3)	11.725		144.061	
Overlopende activa		<u>55.803</u>		<u>60.808</u>	
			67.528		204.869
Liquide middelen	(4)		856.500		725.794
			<u>973.782</u>		<u>980.174</u>

		31 december 2021		31 december 2020	
		€	€	€	€
PASSIVA					
Reserves en fondsen	(5)				
Egalisatiereserve gemeente Almere		242.361		398.126	
Algemene reserve		121.559		16.826	
Bestemmingsfondsen		44.531		44.531	
Bestemmingsreserves		70.547		44.483	
			478.998		503.966
Kortlopende schulden	(6)				
Crediteuren		37.927		73.159	
Belastingen en premies sociale verzekeringen		174.552		173.682	
Overige schulden		73.674		39.773	
Overlopende passiva		208.631		189.594	
			494.784		476.208
			<u>973.782</u>		<u>980.174</u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
	€	€	€
Baten			
Subsidies gemeente Almere	(7) 3.001.735	2.914.254	2.912.803
Overige baten	(8) 109.379	84.772	68.629
	<u>3.111.114</u>	<u>2.999.026</u>	<u>2.981.432</u>
Lasten			
Personele lasten	(9) 2.403.049	2.398.873	2.303.488
Afschrijvingen	(10) 47.549	31.500	41.070
Overige lasten	(11) 656.370	593.327	586.748
	<u>3.106.968</u>	<u>3.023.700</u>	<u>2.931.306</u>
Financiële lasten	-3.240	-1.200	-940
Exploitatieresultaat	<u>906</u>	<u>-25.874</u>	<u>49.186</u>
Resultaatbestemming			
Egalisatiereserve gemeente Almere	-2.951	-	49.511
Algemene reserve	11.919	-	16.826
Bestemmingsreserves	-8.062	-	-8.028
Bestemmingsfondsen	-	-	-9.123
	<u>906</u>	<u>-</u>	<u>49.186</u>

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMENE TOELICHTING

Doelstelling van de stichting

De Stichting Vrijwilligers en Mantelzorg Centrale Almere stelt zich ten doel:

- versterken en ontwikkelen van vrijwillige inzet in Almere;
- versterken, verlichten en ondersteunen van mantelzorgers in Almere, zodanig dat zij met voldoening hun mantelzorgtaken kunnen uitvoeren zonder overbelast te raken;
- bieden van betekenisvol vrijwilligerswerk, gericht op ondersteuning van zelfredzaamheid, het bevorderen van de eigen kracht van burgers en het bevorderen van participatie;
- uitdragen van een informele werkwijze, waarin vrijwilligers, mantelzorgers en het sociale netwerk een belangrijke plaats innemen.

De gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van vorig jaar. De vergelijkende cijfers van het voorgaande boekjaar zijn, waar nodig, slechts qua rubricering voor vergelijkingsdoeleinden aangepast.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Algemeen

De activa en passiva worden, voor zover niet anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde. Bij het opstellen van de jaarrekening dient de leiding van de stichting, overeenkomstig algemeen geldende grondslagen, bepaalde schattingen en veronderstellingen te doen die medebepalend zijn voor de opgenomen bedragen. De feitelijke resultaten kunnen van deze schattingen afwijken.

De jaarrekening is overeenkomstig Richtlijn voor de Jaarverlaggeving C1 "Kleine Organisaties-zonder-winststreven" opgesteld.

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd op het bedrag van de bestede kosten, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De jaarlijkse afschrijvingen bedragen een vast percentage van de bestede kosten. De economische levensduur en de afschrijvingsmethode worden aan het einde van elk boekjaar opnieuw beoordeeld.

Uitgaven voor ontwikkeling van producten of diensten worden geactiveerd als waarschijnlijk is dat deze producten of diensten commercieel en technisch succesvol zullen zijn (dat wil zeggen: als het waarschijnlijk is dat economische voordelen worden behaald) en de kosten betrouwbaar kunnen worden vastgesteld. De geactiveerde kosten van ontwikkeling worden afgeschreven over de verwachte economische levensduur van de desbetreffende producten en diensten. Onderzoekskosten worden verwerkt in de winst-en-verliesrekening.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgings- of vervaardigingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de verwachte gebruiksduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs, rekening houdend met een eventuele restwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, tenzij de kostprijs afwijkt van de nominale waarde. In dat geval wordt de vordering gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. Afwijkingen tussen de kostprijs en de nominale waarde kunnen onder meer ontstaan door (dis)agio of transactiekosten. Indien nodig wordt rekening gehouden met bijzondere waardeverminderingen, waaronder voorzieningen voor oninbaarheid.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde of, als beperkingen in de vrije beschikbaarheid daartoe aanleiding geven, op een lagere waarde.

Kortlopende schulden

Schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, tenzij de waarde bij het ontstaan van de schuld afwijkt van de nominale waarde. In dat geval wordt de schuld gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Afwijkingen tussen de kostprijs en de nominale waarde kunnen onder meer ontstaan door (dis)agio of transactiekosten.

Omzetbelasting

De stichting is voor een aantal activiteiten belastingplichtig voor de Omzetbelasting.

GRONDSLAGEN VOOR BEPALING VAN HET EXPLOITATIESALDO

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil van de op het verslagjaar betrekking hebbende baten en lasten met inachtneming van de hiervoor genoemde waarderingsgrondslagen. Lasten die hun oorsprong vinden in het verslagjaar worden in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Het resultaat wordt tevens bepaald met inachtneming van de verwerking van ongerealiseerde waardeveranderingen van op reële waarde gewaardeerde:

- vastgoedbeleggingen;
- onder vlottende activa opgenomen effecten.

Pensioenen

De Stichting heeft voor haar werknemers een toegezegde pensioenregeling. Hiervoor in aanmerking komende werknemers hebben op de pensioengerechtigde leeftijd recht op pensioen op basis van het gemiddeld verdiende loon berekend over de jaren dat de werknemer pensioen heeft opgebouwd bij de Stichting. De verplichtingen, welke voortvloeien uit deze rechten van haar personeel, zijn ondergebracht bij het pensioenfonds Zorg en Welzijn. De Stichting betaalt hiervoor premies waarvan 50% door de werkgever wordt betaald en 50% door de werknemer.

De pensioenrechten worden jaarlijks geïndexeerd, indien en voor zover de dekkingsgraad van het pensioenfonds (het vermogen van het pensioenfonds gedeeld door haar financiële verplichtingen) dit toelaat. De dekkingsgraad bedroeg eind december 2021 (106,6%) (december 2020: 92,6%). De maandelijkse dekkingsgraad wordt met ingang van 2015 berekend als gemiddelde van de actuele dekkingsgraden van de voorafgaande twaalf maanden. Met de maatregelen uit het in maart 2017 geactualiseerde herstelplan streeft PFZW naar een dekkingsgraad van 124,3% in 2026. Jaarlijks dient een nieuw plan te worden gemaakt gericht om de beoogde dekkingsgraad te bereiken.

De Stichting heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij pensioenfonds Zorg en Welzijn, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. Het betreft een bedrijfstakpensioenfonds. Derhalve wordt het pensioen in de jaarrekening verwerkt als zijnde een toegezegde bijdrageregeling.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs, op basis van de verwachte gebruiksduur, rekening houdend met een eventuele restwaarde. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Vennootschapsbelasting

De stichting is niet belastingplichtig voor vennootschapsbelasting.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2021

ACTIVA

VASTE ACTIVA

t. Immateriële vaste activa

	Kosten van ontwikkeling
	€
Boekwaarde per 1 januari 2021	
Verrijgingsprijs	18.915
Cumulatieve afschrijvingen en overige waardeverminderingen	-9.456
	<u>9.459</u>
Mutaties	
Afschrijvingen	-6.304
	<u>-6.304</u>
Boekwaarde per 31 december 2021	
Verrijgingsprijs	18.915
Cumulatieve afschrijvingen en overige waardeverminderingen	-15.760
	<u>3.155</u>
Afschrijvingspercentages	%
Kosten van ontwikkeling	33,33
De kosten voor ontwikkeling betreffen kosten voor het ontwikkelen van de nieuwe website. De website is in 2019 in gebruik genomen en afschrijving vindt plaats in 3 jaar.	

2. Materiële vaste activa

	<u>Inventaris</u>
	€
Boekwaarde per 1 januari 2021	
Kostprijs	181.467
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-141.416
	<u>40.051</u>
Mutaties	
Investerings	47.793
Desinvesteringen	-844
Afschrijving desinvesteringen	844
Afschrijvingen	-41.245
	<u>6.548</u>
Boekwaarde per 31 december 2021	
Kostprijs	228.416
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-181.817
	<u>46.599</u>
Afschrijvingspercentages	
	%
Inventaris	33,33

3. Overige vorderingen

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Overlopende activa		
Verzekeringspremies	5.456	55.533
Transitievergoedingen	17.000	-
Huur Gemeente Almere	18.421	-
Overige overlopende activa	14.926	5.275
	<u>55.803</u>	<u>60.808</u>
4. Liquide middelen		
Rabobank	855.727	725.064
Kas	773	730
	<u>856.500</u>	<u>725.794</u>

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. De per 31 december 2021 aanwezige liquide middelen staan de stichting ter vrije beschikking.

PASSIVA

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
5. Reserves en fondsen		
Egalisatiereserve gemeente Almere	242.361	398.126
Algemene reserve	121.559	16.826
Bestemmingsreserves	70.547	44.483
Bestemmingsfondsen	44.531	44.531
	<u>478.998</u>	<u>503.966</u>

	2021	2020
	€	€
Egalisatiereserve gemeente Almere		
Stand per 1 januari	398.126	359.582
Bij: onderbesteding Eigen tijd	-	14.907
Af: bestemmingsreserve	-60.000	-25.874
Resultaatbestemming	-2.951	49.511
Mutatie t.b.v. Algemene reserve	-92.814	-
Stand per 31 december	<u>242.361</u>	<u>398.126</u>

De Egalisatiereserve gemeente Almere mag, conform subsidievoorwaarden van 26 september 2020, niet meer zijn dan 10% van het subsidieniveau. Ultimo 2021 bedraagt de Egalisatiereserve gemeente Almere 6% van de totale subsidiebaton.

In overleg met de gemeente Almere is er in 2021 een splitsing gemaakt tussen de resultaten van de voorafgaande jaren. De resultaten die niet uit de subsidies van de gemeente Almere voortvloeien, zijn toegevoegd aan de Algemene reserve en onttrokken aan de Egalisatiereserve gemeente Almere.

Algemene reserve

Stand per 1 januari	16.826	-
Resultaatbestemming	11.919	16.826
Overige mutaties	92.814	-
Stand per 31 december	<u>121.559</u>	<u>16.826</u>

Vanaf 2020 wordt het resultaat van de activiteiten die niet door de gemeente Almere zijn gefinancierd toegevoegd aan de algemene reserve.

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Bestemmingsreserves		
Bestemmingsreserve innovatie	8.800	15.104
Bestemmingsreserve individueel keuzebudget	1.747	3.505
Bestemmingsreserve 2021	-	25.874
Bestemmingsreserve NL voor Elkaar	60.000	-
	<u>70.547</u>	<u>44.483</u>

	2021	2020
	€	€
Bestemmingsreserve innovatie		
Stand per 1 januari	15.104	21.408
Resultaatbestemming	-6.304	-6.304
Stand per 31 december	8.800	15.104

De bestemmingsreserve Innovatie is gevormd om VMCA in staat te stellen te onderzoeken welke innovatie binnen haar werkvelden mogelijk en nodig zijn om haar doelstellingen te realiseren. In 2022 zal de reserve naar verwachting worden aangewend voor de implementatie van het digitale platform NL voor Elkaar in Almere.

Bestemmingsreserve individueel keuzebudget

Stand per 1 januari	3.505	5.229
Resultaatbestemming	-1.758	-1.724
Stand per 31 december	1.747	3.505

De bestemmingsreserve IKB is gevormd om op grond van de cao-wijziging in 2015 jaarlijks 0,1% van het brutosalaris inclusief 8% vakantietoeslag aan medewerkers uit te keren als onderdeel van het individueel keuzebudget.

Bestemmingsreserve 2021

Stand per 1 januari	25.874	-
Dotatie	-	25.874
Onttrekking	-25.874	-
Stand per 31 december	-	25.874

Conform het besluit vaststelling van RSV subsidie 2019 is er een bestemmingsreserve gevormd. De bestemmingsreserve is bedoeld om het tekort aan RSV 2021 te bekostigen.

Bestemmingsreserve NL voor Elkaar

Stand per 1 januari	-	-
Dotatie	60.000	-
Stand per 31 december	60.000	-

De bestemmingsreserve NL voor Elkaar is gevormd met de toestemming van de gemeente Almere voor de implementatie van het digitale platform NL voor Elkaar in Almere.

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Bestemmingsfondsen		
Bestemmingsfonds giften Gilde	8.968	8.968
Bestemmingsfonds giften Stichting Vrienden SMA	35.563	35.563
	44.531	44.531

Bestemmingsfonds giften Gilde

Stand per 1 januari	8.968	18.091
Resultaatbestemming	-	-9.123
Stand per 31 december	8.968	8.968

In 2020 werd Gilde fonds aangesproken voor het maken van een film over het ontstaan van het stadshart Almere. De middelen behoeftten niet aangesproken worden in 2021 en blijven inzetbaar voor de toekomstige activiteiten waarvoor de toegekende subsidie ontoereikend is.

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Bestemmingsfonds giften Stichting Vrienden SMA		
Stand per 1 januari	35.563	35.563
Mutatie	-	-
Stand per 31 december	35.563	35.563

Dit bestemmingsfonds is bij de fusie van de Stichting Mantelzorg Almere en de Stichting Vrijwilligers Centrale Almere in 2008 gevormd van de door Stichting Vrienden Mantelzorg Almere (VMA) aan de nieuwe organisatie - VMCA - overgedragen gelden.

De middelen behoeven niet aangesproken worden in 2021 en blijven inzetbaar voor de toekomstige activiteiten waarvoor de toegekende subsidie ontbrekend is.

e. Kortlopende schulden

Crediteuren

Crediteuren	37.927	73.159
-------------	--------	--------

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	768	372
Pensioenen	585	3.124
Loonheffing en sociale verzekeringen	173.201	170.186
	174.552	173.682

Overige schulden

Vooruitontvangen baten	73.674	39.773
------------------------	--------	--------

Onder de overige schulden zijn de vooruitontvangen baten verantwoord. Het betreft vier projecten:

- Project Jij en je kind heeft een looptijd van september 2021 tot en met april 2022. Het totale subsidiebedrag van € 12.149 is verantwoord onder de vooruitontvangen baten.
- Voor het project Herstelgelden Wijkteams is in 2021 een bedrag ontvangen van € 9.000. Hiervan is € 5.299 besteed in 2021. Het restant ad. € 3.701 kan worden aangewend in 2022 en is verantwoord onder de vooruitontvangen baten.
- Voor het project Herstelgelden Burennetwerk, IVT en VOM is in 2021 een bedrag ontvangen van € 18.250. Hiervan is € 13.010 besteed in 2021. Het restant ad. € 5.240 kan worden aangewend in 2022 en is verantwoord onder de vooruitontvangen baten.
- Voor het project Herstelgelden Coach4you en Matching Talents is in 2021 een bedrag ontvangen van € 47.000. Hiervan heeft € 11.750 betrekking op 2021 en € 35.250 op 2022. In 2021 is een bedrag van € 9.829 besteed. Het restant ad. € 1.921 en de toegezegde gelden voor 2022 ad. € 35.250 kunnen worden aangewend in 2022 en zijn verantwoord onder de vooruitontvangen baten.
- Op de projecten Keten zorg Dementie (€13.489), Administratieve spreekuren (€162), Coach4You (€149), SuperCool (€607) en Taal in Huis (1.006) is sprake van een terugbetaalverplichting, aangezien er sprake is van een resultaat groter dan 5% van de subsidiebatens van de gemeente Almere.

Overlopende passiva

Vakantiedagen	88.285	60.900
Loopbaanbudget	38.545	38.922
Overige schulden en overlopende passiva	81.801	89.772
	208.631	189.594

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Meerjarige financiële verplichtingen

Licenties

In april 2020 is een overeenkomst aangegaan voor licenties. De financiële verplichting voor 2022 betreft € 1.513. Het contract is aangegaan voor een onbepaalde looptijd.

In december 2021 is VMCA een samenwerking aangegaan met NL voor Elkaar. De kosten voor de investering bedragen € 25.797. De jaarlijkse kosten bedragen € 47.335. De overeenkomst is aangegaan voor een periode van 3 jaar zonder tussentijdse opzegmogelijkheden.

Huur

Inzake een huurovereenkomst betreffende het pand Wagenmakerbaan 39-53 te Almere is een jaarlijkse financiële verplichting aangegaan van € 73.684. De huurovereenkomst is per 31 december van ieder jaar opzegbaar met een opzegtermijn van 6 maanden.

Lease

Per 1 juli 2020 is een leaseovereenkomst aangegaan voor een tweetal multifunctionele kopieermachines met een looptijd van acht jaar. De financiële verplichting voor 2022 bedraagt € 8.639. De verplichting met een looptijd langer dan 1 jaar maar korter dan 5 jaar bedraagt € 34.558. De verplichting met een looptijd langer dan 5 jaar bedraagt € 12.958.

Telefooncentrale

De VMCA heeft in november 2017 de telefooncentrale vervangen door een extern beheerde telefooncentrale. De hiervoor gesloten overeenkomst heeft een looptijd van een jaar met stilzwijgende verlenging tot wederopzegging. Voor 2022 bedraagt de financiële verplichting € 7.134.

Koffie automaten

In juni 2018 is een overeenkomst aangegaan voor de huur van een tweetal koffie automaten met een looptijd van 10 jaar. De financiële verplichting voor 2022 bedraagt € 572. De verplichting met een looptijd langer dan 1 jaar maar korter dan 5 jaar bedraagt € 2.289. De verplichting met een looptijd langer dan 5 jaar bedraagt € 811.

T-Mobile

In oktober 2020 is een abonnement afgesloten bij T-Mobile met een looptijd van 24 maanden. De financiële verplichting voor 2022 bedraagt € 8.031. De verplichting met een looptijd langer dan 1 jaar bedraagt nihil.

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
	€	€	€
7. Subsidies gemeente Almere			
Burennetwerk	134.981	134.981	133.078
Vrijwilligers zorgprojecten	302.910	302.910	298.639
Maatjesproject JMZ	67.918	67.918	39.060
Respijtzorg Thuis	55.547	19.573	34.183
Expertisecentrum Mantelzorg	612.819	591.562	604.179
Ketenzorg Dementie	76.723	90.212	88.940
Eigen tijd	62.435	62.435	61.556
Administratieve spreekuren wijkteams	28.607	28.769	28.067
Wijkteams	955.495	955.495	942.170
Meer Almeerders doen vrijwilligerswerk	443.801	443.801	437.544
Coach4You	52.224	52.373	51.634
Matching Talents	71.661	71.661	96.096
Gilde	21.257	21.257	20.957
Maatschappelijke begeleiding vluchtelingen	20.900	20.900	20.900
Taal in huis	51.143	52.149	51.414
SuperCool	15.176	15.783	-
Jij en je kind	-	8.349	4.386
Korting subsidies 2021	-	-25.874	-
Herstelgelden corona Br, IVT, VoM	13.010	-	-
Herstelgelden Coach4You	9.829	-	-
Herstelgelden Corona Wijkteams	5.299	-	-
	3.001.735	2.914.254	2.912.803
8. Overige baten			
SuperCool	2.520	3.102	10.140
Ministerie van VWS: Vrijwilligers terminale zorg	44.806	43.135	43.528
Donaties	-	-	5.385
Overige baten	62.051	38.535	9.576
	109.379	84.772	68.629
9. Personele lasten			
Lonen en salarissen	1.916.014	1.879.315	1.820.826
Sociale lasten	307.196	330.716	317.533
Pensioenlasten	179.839	188.842	165.129
	2.403.049	2.398.873	2.303.488
Lonen en salarissen			
Bruto lonen	1.931.975	1.850.071	1.845.476
Loopbaanbudget	24.999	29.244	22.745
Ontvangen ziekengelduitkeringen	-68.345	-	-55.862
Reservering vakantiedagen	27.385	-	8.467
	1.916.014	1.879.315	1.820.826

Bezoldiging van directie en bestuur

Wij lichten in het kader van de Wet normering bezoldiging toefunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) de volgende gegevens toe:

- Naam: Jerzy Soslekouw
- Functie: Directeur
- Duur dienstverband: 1-1-2021 t/m 31-12-2021
- Omvang dienstverband: 100%
- Totale loonkosten: € 109.480

(Incl. brutoloon en individueel keuzebudget van in totaal € 90.049, Werkgeversdeel sociale lasten van € 10.194 en pensioenen van € 9.237).

- Naam: Karin Gabor
- Functie: Voorzitter RvC
- Duur dienstverband: 1-1-2021 t/m 31-12-2021
- Omvang dienstverband: 100%
- Totale vergoeding: € 4.500

- Naam: Christlan Wiedeman
- Functie: Lid RvC
- Duur dienstverband: 1-1-2021 t/m 31-12-2021
- Omvang dienstverband: 100%
- Totale vergoeding: € 3.000

- Naam: Ellen van Poorten
- Functie: Lid RvC
- Duur dienstverband: 1-1-2021 t/m 31-12-2021
- Omvang dienstverband: 100%
- Totale vergoeding: € 3.000

- Naam: Erwin Hietland
- Functie: Lid RvC
- Duur dienstverband: 1-1-2021 t/m 31-12-2021
- Omvang dienstverband: 100%
- Totale vergoeding: € 3.000

- Naam: Imad Moukaddim
- Functie: Lid RvC
- Duur dienstverband: 1-1-2021 t/m 31-12-2021
- Omvang dienstverband: 100%
- Totale vergoeding: € 3.000

Personeelsleden

Het gemiddeld aantal fle gedurende 2021 bedroeg 36, (2020: 35).

10. Afschrijvingen

Immateriële vaste activa
Materiële vaste activa

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
	€	€	€
Immateriële vaste activa	6.304	6.300	6.304
Materiële vaste activa	41.245	25.200	34.786
	<u>47.549</u>	<u>31.500</u>	<u>41.070</u>

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
	€	€	€
11. Overige lasten			
Overige personeelskosten	208.080	155.927	127.670
Huisvestingskosten	80.269	80.000	75.586
Kantoorkosten	67.943	85.400	140.102
Kosten informatiesysteem	10.323	13.600	35.309
Organisatiekosten	234.565	217.700	169.292
Administratie en advieslasten	55.190	40.700	38.789
	<u>696.370</u>	<u>593.327</u>	<u>586.748</u>
<i>Overige personeelskosten</i>			
Reiskosten personeel	11.028	20.470	11.063
Kosten OR	755	1.500	855
Ziektekostenverzekering	52.602	51.400	45.586
Deskundigheidsbevordering personeel	36.918	40.000	16.771
Thuiswerkvergoeding	20.868	17.000	9.482
Arbokosten	13.519	11.500	17.978
Inhuur derden	44.593	-	2.329
Overige personeelskosten	27.797	14.057	23.606
	<u>208.080</u>	<u>155.927</u>	<u>127.670</u>
<i>Huisvestingskosten</i>			
Huur onroerende zaak	71.747	72.000	70.966
Inventaris/inrichting	5.167	4.300	3.537
Verzekering inboedel	561	700	47
Overige huisvestingslasten	2.794	3.000	1.036
	<u>80.269</u>	<u>80.000</u>	<u>75.586</u>
<i>Kantoorkosten</i>			
Kantoorbenodigdheden	3.171	5.000	4.491
Drukwerk	1.610	1.500	23
Telefoon	27.225	21.319	21.800
Porti	8.801	6.100	6.621
Verzekering	5.549	5.814	5.124
Kopieerlasten	9.578	9.059	4.517
Computernetwerk	6.262	30.113	91.139
Abonnementen	888	1.705	514
Onderhoudsabonnementen	929	990	1.349
Overige kantoorlasten	3.910	4.000	4.524
	<u>67.943</u>	<u>85.400</u>	<u>140.102</u>
<i>Kosten informatiesysteem</i>			
Licentie	10.323	13.600	35.309

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
	€	€	€
Organisatiekosten			
Bestuurskosten	19.753	2.000	2.099
Contributies	15.360	8.873	11.283
Reclame- en advertentiekosten	67.471	38.362	24.684
Representatiekosten	383	3.000	1.260
Vrijwilligers Academie	6.303	5.000	3.143
Info materiaal	3.389	8.500	14.882
Kosten vrijwilligers	54.115	72.350	51.636
Activiteiten Mantelzorgers	42.264	57.597	41.583
Dag van de Mantelzorg	11.515	10.000	7.129
Website	14.196	11.218	11.330
Overige algemene lasten	-164	800	263
	<u>234.565</u>	<u>217.700</u>	<u>169.292</u>
Administratie en advieslasten			
Accountantslasten	18.384	17.000	16.093
Advieslasten	18.314	1.000	2.334
Administratielasten	18.492	22.700	20.362
	<u>55.190</u>	<u>40.700</u>	<u>38.789</u>

Ondertekening RvC en directie

ALMERE, 16 maart 2022

J. Soetekouw (Directeur)



K.E. Gabor (Voorzitter RvC)



E.J.E. van Poorten (Lid RvC)



I. Moukaddim (Lid RvC)



E.J.W. Hietland (Lid RvC)



C. Wiedeman (Lid RvC)



OVERIGE GEGEVENS

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: de Raad van Commissarissen en het bestuur van Stichting Vrijwilligers en Mantelzorg Centrale Almere

A. Verklaring over de in het jaarrapport opgenomen jaarrekening 2021

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2021 van Stichting Vrijwilligers en Mantelzorg Centrale te Almere gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in dit jaarrapport opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Vrijwilligers en Mantelzorg Centrale Almere per 31 december 2021 en van het resultaat over 2021 in overeenstemming met de in Nederland geldende RJK-Richtlijn C1 Kleine organisaties zonder winststreven.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2021;
2. de winst- en verliesrekening over 2021;
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Vrijwilligers en Mantelzorg Centrale Almere 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.

B. Verklaring over de in het jaarrapport opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarrapport andere informatie, die bestaat uit:

- het bestuursverslag;
- de overige gegevens.

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 de in Nederland geldende RJK-Richtlijn C1 Kleine organisaties zonder winststreven vereist is.

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 in Nederland geldende RJK-Richtlijn C1 Kleine organisaties zonder winststreven en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van het bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met de in Nederland geldende RJK-Richtlijn C1 Kleine organisaties zonder winststreven.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met de in Nederland geldende RJK-Richtlijn C1 Kleine organisaties zonder winststreven. 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 om 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 om de stichting te liquideren of de bedrijfsactiviteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

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, 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 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 met governance belaste personen 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.

Lelystad, 16 maart 2022

Moore MTH B.V.

drs. B.M. Tinge RA

1 STAAT VAN BATEN EN LASTEN NAAR KOSTENPLAATSEN

Staat van baten en lasten naar kostenplaats

Subsidies gemeente Almere

Overzicht subsidie 2100083 SA, 21000362 SA

BATEN

Omschrijving	Subsidie €	Overige baten €	Baten totaal €
Burennetwerk	134.981		134.981
Vrijwilligers zorgprojecten	302.910	1.500	304.410
Ketenzorg Dementie	90.212		90.212
Expertisecentrum Mantelzorg	612.819	7.673	620.492
Eigen tijd	62.435		62.435
Maatjes JMZ	67.918		67.918
Administratieve gesprekken	28.769		28.769
Gilde	21.257	868	22.125
Expertisecentrum Vrijwillige Inzet	443.801	1.340	445.141
Matchin talents	71.661		71.661
Coach4you	52.373		52.373
Super COOL	15.783		15.783
Taal in Huis	52.149	1.960	54.109
MBV	20.900		20.900
Inzet uit Bestemmingsreserve 2021	-25.874		-25.874
2100083 SA	1.930.837		
21000362 SA	21.257		
Totaal	1.952.094	13.341	1.965.435

LASTEN

Omschrijving	Personeel €	Overige kosten €	Totaal €	Resultaat €	5%	Terug te betalen €
Burennetwerk	98.381	30.216	128.597	6.384	6.749	-
Vrijwilligers zorgprojecten	244.762	62.285	307.047	-2.637	15.146	-
Ketenzorg Dementie	59.774	12.438	72.212	18.000	4.511	13.489
Expertisecentrum Mantelzorg	496.372	123.402	619.774	718	30.641	-
Eigen tijd	32.292	29.852	62.144	291	3.122	-
Maatjes JMZ	55.431	10.850	66.281	1.637	3.996	-
Administratieve gesprekken	17.096	10.072	27.168	1.601	1.438	163
Gilde	13.537	8.961	22.498	-373	1.063	-
Expertisecentrum Vrijwillige Inzet	346.231	100.289	446.520	-1.379	22.190	-
Matching talents	57.113	12.402	69.515	2.146	3.583	-
Coach4you	41.202	8.403	49.605	2.768	2.619	149
Super COOL	11.398	2.989	14.387	1.396	789	607
Taal in Huis	39.605	10.891	50.496	3.613	2.607	1.006
Maatschappelijke Begleiding Vluchtelingen	17.261	2.948	20.209	691	1.045	-
Totaal	1.530.455	425.998	1.956.453	34.856	98.898	15.414

Overzicht subsidie 21000281 SA**BATEN**

Omschrijving	Subsidiebaton	Overige baton	Baton totaal
	€	€	€
Wijkteams	955.495	4.550	960.045

LASTEN

Omschrijving	Personeel	Overige kosten	Totaal	Resultaat	5%	Terug te betalen
	€	€	€	€		€
Wijkteams	943.481	47.555	991.036	-30.991	-	0

Overzicht subsidie 20000338 SA, 21000375 SA**BATEN**

Omschrijving	Subsidiebaton	Overige baton	Baton totaal
	€	€	€
Held in huis 2020-2021 (periode 1/1-31/5/21)	27.461	-	27.461
Held in huis 2021 (periode 1/6-31/12/21)	28.086	-	28.086

LASTEN

Omschrijving	Personeel	Overige kosten	Totaal	Resultaat	5%	Terug te betalen
	€	€	€	€		€
Held in huis 2020-2021 (periode 1/1-31/5/21)	21.437	3.325	24.762	2.609 nvt		nvt
Held in huis 2021 (periode 1/6-31/12/21)	19.539	8.952	28.491	-405	1.404	

Overzicht subsidie 21000415 SA, 21000414 SA, 21000431 SA**BATEN**

Omschrijving	Subsidiebaton	Overige baton	Baton totaal
	€	€	€
Coronagelden uitbreiding BN, IVT, VOM	13.010	-	13.010
Add. coronamiddelen MT en C4Y	9.829	-	9.829
Coronagelden versterking Wijkbasisinfra	5.299	-	5.299

Omschrijving	Personeel	Overige kosten	Totaal	Resultaat	5%	Terug te betalen
	€	€	€	€		€
Coronagelden uitbreiding BN, IVT, VOM	12.046	964	13.010	-	-	-
Add. coronamiddelen MT en C4Y	9.327	502	9.829	-	-	-
Coronagelden versterking Wijkbasisinfra	5.299	-	5.299	-	-	-
						15.414
	Baton	Lasten	Resultaat			
Totaal subsidiemiddelen gemeente Almere	3.019.625	3.028.880	-9.255			

Subsidie Ministerie VWS

BATEN

	Subsidiebaten	Overige baten	Baten totaal
Ministerie van VWS	€ 44.808	€ -	€ 44.808

LASTEN

	Personeel	Overige kosten	Totaal	Resultaat
Ministerie van VWS	€ 33.546	€ 6.778	€ 40.324	€ 4.484

Overige subsidies

BATEN

Omschrijving	Subsidiebatan	Overige baten	Baten totaal
Stichting SuperCool	€ 2.520	€ -	€ 2.520
Maatschappelijke Diensttijd	€ -	€ 44.160	€ 44.160

LASTEN

Omschrijving	Personeel	Overige kosten	Totaal	Resultaat
Stichting SuperCool	€ 2.353	€ 8	€ 2.362	€ 158
Maatschappelijke Diensttijd	€ 29.675	€ 8.966	€ 38.641	€ 5.519

... drs B.M. Tinge RA ...

This document is signed digitally

16 maart 2022
This document is signed digitally