

Stichting Vrijwilligers en Mantelzorg Centrale Almere
Almere

Jaarverslag 2022

INHOUDSOPGAVE

Pagina

BESTUURSVERSLAG

1	Bestuursverslag over 2022	3
---	---------------------------	---

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2022	8
2	Staat van baten en lasten over 2022	10
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	11
4	Toelichting op de balans per 31 december 2022	14
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2022	20

OVERIGE GEGEVENS

BIJLAGEN

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

BESTUURSVERSLAG OVER 2022

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, waar 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 Beogende Instelling en aldus geregistreerd als ANBI.

Raad van Commissarissen (hierna: RvC) en directie

De VMCA is een stichting en heeft van 1 januari 2022 tot en met 31 december 2022 een RvC dat beleid op hoofdlijnen vaststelt en toezicht houdt op de uitvoering van deze beleidslijnen. De RvC 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 2022 was het eerste jaar waarin gewerkt werd met het model van een RvC, na de statutaire wijziging in 2021 waarin het voormalige bestuur werd getransformeerd tot een RvC. De RvC ontvangt een honorarium. De hoogte van dit honorarium bedraagt €4.500 voor de voorzitter en €3.000 voor de overige commissarissen. De bedragen zijn exclusief BTW.

De samenstelling van de RvC was in 2022 als volgt:

Karin Gabor (voorzitter)

Erwin Hietland

Imad Moukaddim

Ellen van Poorten

Christian Wiedeman

De RvC heeft in 2022 vijf reguliere vergaderingen gehad en twee strategische sessies. Daarnaast is er tweemaal overleg geweest met de ondernemingsraad. Er is eenmaal bestuurlijk overleg met wethouder Bosch geweest. Ook heeft er een bestuurlijk overleg plaatsgevonden tussen de RvC van de VMCA en de Raad van Toezicht van een andere grote Almeerse welzijnsorganisatie, namelijk De Schoor. RvC en directie maken tevens deel uit van de Almeerse kwaliteitskring Publiek Verantwoorden; hier hebben dit jaar geen activiteiten rondom plaatsgevonden.

Onderwerpen die dit jaar aan de orde geweest zijn in de RvC zijn: jaarstukken, planning en control cyclus, alternatieve financiering, ziekteverzuim, de doorontwikkeling van de wijkteams en de organisatorische samenwerking met de convenantpartners, digitalisering, de ontwikkeling van een nieuw platform, re-branding, personeelsopbouw, meerjarensubsidies en het kwaliteitsbeleid.

De RvC en directie houden toezicht respectievelijk besturen in de geest van de governance code van de brancheorganisatie Sociaal Werk Nederland. In het kader van deze code heeft de RvC in december de jaarlijkse zelfevaluatie gedaan. In december is tevens een voortgangsgesprek gevoerd tussen twee leden van de RvC en de directeur-bestuurder. De VMCA heeft een éénkoppige directie. Tijdens dat voortgangsgesprek heeft de huidige directeur-bestuurder Jerzy Soetekouw, zijn vertrek per 1 maart 2023 aangekondigd. De dagelijkse leiding is geheel 2022 in handen geweest van hem.

Vanaf 1 maart 2023 zal Soetekouw fungeren als directeur bij de landelijke vereniging Humanitas. Vanaf 1 april zal Jolien Hoek aantreden als directeur-bestuurder van de VMCA en de tussenliggende maand maart 2023 zal Henriette Nauta waarnemend directeur-bestuurder zijn.

Corona

In het eerste kwartaal van 2022 kwam er licht aan het einde van de tunnel. Nadat in 2020 de gehele wereld, inclusief Nederland en Almere, in de greep was van een ongekeerde pandemie, kwam er in het eerste kwartaal van 2022 uiteindelijk een versoepeling van diverse maatregelen. De verschillende coronarichtlijnen en bijbehorende lockdowns hebben onze samenleving ingrijpend veranderd. Er is eerder al een grote slag gemaakt v.w.b. de digitalisering mede dankzij de invoering van Office 365, Workplace en het nieuwe Almere voor Elkaar platform. Veel van de werkende elementen zullen we ook tot ver na de coronapandemie blijven benutten.

Verantwoording

Door middel van deze jaarrekening en het bijbehorende inhoudelijke jaarverslag, te raadplegen via www.vmca.nl/jaarverslagen), 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 2022 af met een negatief exploitatieresultaat van € 9.039. In 2021 behaalde de VMCA een positief resultaat van € 906 .

In 2022 kwamen de totale baten op € 3.362.746 tegen € 3.111.114 in 2021. Het aandeel van de subsidie van de Gemeente Almere hierin bedroeg in 2022 95,2%, in 2021 was dit 96%.

Risicoprofiel en egalisereserve

De VMCA is een maatschappelijke organisatie en kiest voor een risico-aversie en behoudende positie. De organisatie streeft er naar de financiële stabiliteit te waarborgen en haar reputatie te beschermen en hanteert 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:

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 op grond van 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 miljoenen tekort, mede vanwege de Floriade, 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 ondenkbaar dat ook in onze sector bezuinigd zal worden.

Arbeidsverhoudingen en ziekteverzuim

Door de ontwikkelingen in het sociaal domein en de zich verder ontwikkelende en digitaliserende 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.

Daarnaast is de VMCA het afgelopen jaar geconfronteerd met historisch hoog ziekteverzuim. Breder in de sector en in het land wordt, mede vanwege de impact van de coronacrisis, een piek in het ziekteverzuim ervaren. De discontinuïteit, vervangingskosten, arbeidsmarktkrapte en verschillende andere factoren brengen risico's met zich mee.

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 meestijgt met de groei van de stad, kan dat consequenties hebben op de kwaliteit of intensiteit van onze dienstverlening.

Veranderend sociaal domein en het nieuwe welzijnskader

De transitie van het Sociaal Domein zal de komende jaren zeker nog doorwerken. De verzorgingsstaat brokkelt af steeds verder in de richting van een participatiesamenleving. Er wordt steeds meer gevraagd van het informele domein, terwijl er steeds minder formele bekostiging overblijft. 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 egaliseringsreserve is niet denkbeeldig. Concreet werkt de gemeente Almere aan de implementatie van een nieuw welzijnskader dat in 2021 door de gemeenteraad is vastgesteld. Hierin wordt een deel van de werkzaamheden van de VMCA mogelijk gesteld door afspraken over een meerjarige subsidie. Hoe het zit met activiteitensubsidies die buiten deze gekaderde welzijnsactiviteiten vallen is vooralsnog niet duidelijk. 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 2022 staat de egaliseringsreserve gemeente Almere op € 266.694. Dat is 8,3 % van de door de Gemeente Almere verstrekte subsidie in 2022. Gelet op de subsidievoorwaarde mag de egaliseringsreserve gemeente Almere maximaal 10% van de subsidie bedragen. De RvC 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 2023

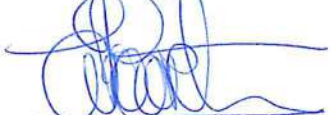
De gemeente Almere heeft voor 2023 een subsidiebedrag van € 3.354.016 ter beschikking gesteld aan de VMCA. Komend jaar zal een verdere slag worden gemaakt met de implementatie van het nieuwe Almere voor Elkaar platform en bijkomende ontwikkelingen in de bedrijfsvoering. Daarnaast wordt 2023 benut om de basis verder op orde te brengen en vindt in deze begroting een eerste doorvertaling plaats van de meerjarenvise van de VMCA. In de begroting 2023 zijn de baten uit subsidies en overige bijdragen gelijk aan de lasten waardoor per saldo een nihil resultaat resteert.

Ondertekening RvC en directie

Almere,²⁹-3-'23



H.J. Nauta (Directeur-bestuurder)



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)

JAARREKENING 2022

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2022

na resultaatbestemming

		<u>31 december 2022</u>		<u>31 december 2021</u>	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vaste activa					
Immateriële vaste activa	(1)	22.931		3.155	
Materiële vaste activa	(2)	<u>35.205</u>		<u>46.599</u>	
			58.136		49.754
Vlottende activa					
Overige vorderingen (3)					
Debiteuren		40		11.725	
Overige vorderingen en overlopende activa		<u>110.598</u>		<u>55.803</u>	
			110.638		67.528
Liquide middelen (4)			836.954		856.500
			<u>1.005.728</u>		<u>973.782</u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022

		<u>Realisatie 2022</u>	<u>Begroting 2022</u>	<u>Realisatie 2021</u>
		€	€	€
Baten				
Subsidies gemeente Almere	(7)	3.201.518	3.193.295	3.001.735
Overige subsidies	(8)	54.442	49.449	44.808
Overige baten	(9)	106.786	29.524	64.571
		<u>3.362.746</u>	<u>3.272.268</u>	<u>3.111.114</u>
Lasten				
Personele lasten	(10)	2.594.240	2.567.400	2.403.049
Afschrijvingen	(11)	33.342	40.600	47.549
Overige lasten	(12)	741.330	673.200	656.370
		<u>3.368.912</u>	<u>3.281.200</u>	<u>3.106.968</u>
Financiële lasten		-2.873	-2.573	-3.240
Exploitatieresultaat		<u><u>-9.039</u></u>	<u><u>-11.505</u></u>	<u><u>906</u></u>
Resultaatbestemming				
Egalisatiereserve gemeente Almere		24.334	-	-2.951
Algemene reserve		37.174	-	11.919
Bestemmingsreserves		-70.547	-11.505	-8.062
		<u><u>-9.039</u></u>	<u><u>-11.505</u></u>	<u><u>906</u></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 Jaarverslaggeving 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 (saldo) wordt bepaald als het verschil tussen het totaal der baten en het totaal der lasten. Ontvangsten en uitgaven worden in de staat van baten en lasten toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben. Bij de toerekening wordt een bestendige gedragslijn gevolgd. Dit houdt in dat rekening wordt gehouden met de aan een periode toe te rekenen bedragen die in een andere periode zijn of worden ontvangen, dan wel betaald.

Baten waarvoor een bijzondere bestemming is aangewezen, worden afzonderlijk in de (toelichting op de) staat van baten en lasten verwerkt onder vermelding van de aard van de bestemming; indien deze baten in het verslagjaar niet volledig zijn besteed, worden de nog niet bestede gelden gereserveerd in de desbetreffende bestemmingsreserve(s) respectievelijk Bestemmingsfonds(en). Een onttrekking aan bestemmingsreserve respectievelijk -fonds wordt als besteding (last) verwerkt in de staat van baten en lasten.

Binnen de baten van particulieren is het gehele bedrag opgehaald door donaties en giften.

Indien aan bestemmingsreserve(s) respectievelijk bestemmingsfonds(en) wordt gedoteerd dan wel daaruit wordt geput wordt deze mutatie op de volgende wijze verwerkt: het saldo van de staat van baten en lasten wordt bepaald inclusief het overschot of tekort dat is ontstaan uit hoofde van de baten en lasten met een bijzondere bestemming. Onder de staat van baten en lasten wordt vervolgens een specificatie opgenomen van de verwerking van dit saldo in de onderscheiden posten van het eigen vermogen.

Subsidies gemeente Almere

Onder baten van particulieren wordt verstaan de algemene donaties voor de stichting.

Overige subsidies

Onder baten van bedrijven worden verantwoord de ten gunste van het boekjaar ontvangen sponsor inkomsten alsmede donaties door bedrijven.

Overige baten

Dit betreft zowel reguliere baten als baten die worden ontvangen met de verkoop van loten.

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 2022 (109,2%) (december 2021: 106,6%). 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 2022

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Immateriële vaste activa

	Kosten van ontwikkeling
	€
Boekwaarde per 1 januari 2022	
Verkrijgingsprijs	18.915
Cumulatieve afschrijvingen en overige waardeverminderingen	-15.761
	<u>3.154</u>
Mutaties	
Investeringen	25.797
Desinvesteringen	-18.915
Afschrijving desinvesteringen	18.915
Afschrijvingen	-6.020
	<u>19.777</u>
Boekwaarde per 31 december 2022	
Verkrijgingsprijs	25.797
Cumulatieve afschrijvingen en overige waardeverminderingen	-2.866
	<u>22.931</u>

Afschrijvingspercentages

	%
Kosten van ontwikkeling	33,33
De investering betreft een digitale platform AlmerevoorElkaar. De website is in 2022 in gebruik genomen en afschrijving vindt plaats in 3 jaar.	

2. Materiële vaste activa

	Inventaris
	€
Boekwaarde per 1 januari 2022	
Kostprijs	228.416
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-181.816
	<u>46.600</u>
Mutaties	
Investeringen	15.926
Desinvesteringen	-51.481
Afschrijving desinvesteringen	51.481
Afschrijvingen	-27.321
	<u>-11.395</u>

	Inventaris
	€
Boekwaarde per 31 december 2022	
Kostprijs	192.861
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	<u>-157.656</u>
	<u>35.205</u>

Afschrijvingspercentages

	%
Inventaris	33,33

3. Overige vorderingen

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Debiteuren		
Debiteuren	<u>40</u>	<u>11.725</u>
Overige vorderingen en overlopende activa		
Overlopende activa	<u>110.598</u>	<u>55.803</u>

Overlopende activa

Verzekeringspremies	-	5.456
Transitievergoedingen	-	17.000
Huur Gemeente Almere	-	18.421
Te ontvangen ziektekostenuitkering	14.119	-
Te ontvangen declaratie MDT Q4 2022	8.360	-
Te ontvangen bijdrage Oranje Fonds	8.000	-
Overige activa	11.835	14.926
SimplifiedCard tegoed	15.322	-
Vooruitbetaalde kosten Social Care Netwerk	<u>52.962</u>	<u>-</u>
	<u>110.598</u>	<u>55.803</u>

4. Liquide middelen

Rabobank	836.301	855.727
Kas	<u>653</u>	<u>773</u>
	<u>836.954</u>	<u>856.500</u>

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. De per 31 december 2022 aanwezige liquide middelen staan de stichting ter vrije beschikking.

PASSIVA

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
5. Reserves en fondsen		
Egalisatiereserve gemeente Almere	266.695	242.361
Algemene reserve	159.738	121.559
Bestemmingsreserves	-	70.547
Bestemmingsfondsen	44.531	44.531
	<u>470.964</u>	<u>478.998</u>
	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Egalisatiereserve gemeente Almere		
Stand per 1 januari	242.361	398.126
Af: bestemmingsreserve	-	-60.000
Resultaatbestemming	24.334	-2.951
Mutatie t.b.v. Algemene reserve	-	-92.814
Stand per 31 december	<u>266.695</u>	<u>242.361</u>

De egalisatiereserve gemeente Almere mag, conform subsidievoorwaarden van 26 september 2020, niet meer zijn dan 10% van het subsidieniveau. Ultimo 2022 bedraagt de Egalisatiereserve gemeente Almere 8,3% van de totale subsidiebaten.

Algemene reserve

Stand per 1 januari	121.559	16.826
Resultaatbestemming	37.174	11.919
Overige mutaties	1.005	92.814
Stand per 31 december	<u>159.738</u>	<u>121.559</u>

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

Het bedrag van € 1005 betreft correctie op de resultaatbestemming van 2021 als gevolg van Besluit vaststelling subsidie Resultaatgestuurde subsidieverlening 2021, d.d. 29 november 2022.

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Bestemmingsreserves		
Bestemmingsreserve innovatie	-	8.800
Bestemmingsreserve individueel keuzebudget	-	1.747
Bestemmingsreserve NL voor Elkaar	-	60.000
	<u>-</u>	<u>70.547</u>
	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Bestemmingsreserve innovatie		
Stand per 1 januari	8.800	15.104
Resultaatbestemming	-8.800	-6.304
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>8.800</u>

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 is de reserve aangewend voor de implementatie van het digitale platform NL voor Elkaar in Almere.

	2022	2021
	€	€
Bestemmingsreserve individueel keuzebudget		
Stand per 1 januari	1.747	3.505
Resultaatbestemming	-1.747	-1.758
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>1.747</u>

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 NL voor Elkaar

Stand per 1 januari	60.000	-
Dotatie	-	60.000
Resultaatbestemming	-60.000	-
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>60.000</u>

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. In 2022 is deze reserve volledig aangewend voor de implementatie van het digitale platform NL voor Elkaar in Almere.

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Bestemmingsfondsen		
Bestemmingsfonds giften Gilde	8.968	8.968
Bestemmingsfonds giften Stichting Vrienden SMA	35.563	35.563
	<u>44.531</u>	<u>44.531</u>

De middelen behoeften niet aangesproken worden in 2022 en blijven inzetbaar voor de toekomstige activiteiten waarvoor de toegekende subsidie ontoereikend is.

Bestemmingsfonds giften Gilde

Stand per 1 januari	8.968	8.968
Stand per 31 december	<u>8.968</u>	<u>8.968</u>

De middelen behoeften niet aangesproken worden in 2022 en blijven inzetbaar voor de toekomstige activiteiten waarvoor de toegekende subsidie ontoereikend is.

Bestemmingsfonds giften Stichting Vrienden SMA

Stand per 1 januari	35.563	35.563
Mutatie	-	-
Stand per 31 december	<u>35.563</u>	<u>35.563</u>

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 behoeften niet aangesproken worden in 2022 en blijven inzetbaar voor de toekomstige activiteiten waarvoor de toegekende subsidie ontoereikend is.

6. Kortlopende schulden

Crediteuren

Crediteuren	<u>38.108</u>	<u>37.927</u>
-------------	---------------	---------------

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	364	766
Pensioenen	72.181	585
Loonheffing en sociale verzekeringen	176.860	173.201
	<u>249.405</u>	<u>174.552</u>

Het pensioen betreft de nog af te dragen pensioenpremies van de maand november en december 2022. Vanaf 2022 werkt PFWZ niet meer met voorschotfacturen. De verschuldigde premiebedragen worden achteraf gefactureerd op basis van de opgaven van de salarisadministratie.

Overige schulden en overlopende passiva

Overige schulden	21.495	73.674
Overlopende passiva	225.756	208.631
	<u>247.251</u>	<u>282.305</u>

Overige schulden

Vooruitontvangen baten	<u>21.495</u>	<u>73.674</u>
------------------------	---------------	---------------

Onder de overige schulden zijn de bedragen verantwoord, welke nog besteed dienen te worden aan projecten. Het betreft het project Eigen Tijd welke een looptijd heeft van 1 april 2018 tot en met 31 maart 2019. Derhalve is €15.903 van het totale subsidiebedrag van €55.371 verantwoord als vooruitontvangen subsidie onder de overige schulden. Daarnaast is er €22.800 verantwoord als vooruitontvangen subsidie inzake het project Maatschappelijke Begeleiding Vluchtelingen.

Overlopende passiva

Vakantiedagen	108.288	88.285
Accountantskosten en administratiekosten	17.300	19.330
Nettolonen	4.354	-
Bezoldiging RvC 2021	-	14.520
Re-branding VMCA	-	19.157
Implementatie module Youforce	13.000	-
Loopbaanbudget	46.418	38.545
Overige schulden en overlopende passiva	36.396	28.794
	<u>225.756</u>	<u>208.631</u>

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Meerjarige financiële verplichtingen

In december 2021 is VMCA een samenwerking aangegaan met Social Care Network. De jaarlijkse kosten bedragen € 52.962. 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 € 78.473. 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 € 12.959.

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 € 5.191.

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 € 238.

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022

	Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
	€	€	€
7. Subsidies gemeente Almere			
Burennetwerk	138.167	138.167	134.981
Vrijwilligers zorgprojecten	310.059	310.059	302.910
Maatjesproject JMZ	69.521	69.521	67.918
Respijtzorg Thuis	41.996	28.749	55.547
Expertisecentrum Mantelzorg	627.281	627.282	612.819
Ketenzorg Dementie	90.008	92.341	76.723
Eigen tijd	60.031	63.908	62.435
Administratieve spreekuren wijkteams	29.448	29.446	28.607
Wijkteams	978.044	978.045	955.495
Meer Almeerders doen vrijwilligerswerk	454.275	454.275	443.801
Coach4You	53.609	53.609	52.224
Matching Talents	73.353	73.352	71.661
Gilde	21.759	21.758	21.257
Maatschappelijke begeleiding vluchtelingen	-	-	20.900
Taal in huis	53.380	53.380	51.143
SuperCool	20.355	21.541	15.176
Jij en je kind	4.986	-	-
Herstelgelden IVM, BN, VOM	59.990	59.990	13.010
Herstelgelden C4Y, MT	37.171	37.171	9.829
Herstelgelden Wijkteams	28.085	30.701	5.299
NL voor Elkaar	50.000	50.000	-
	<u>3.201.518</u>	<u>3.193.295</u>	<u>3.001.735</u>
8. Overige subsidies			
Ministerie van VWS: Vrijwilligers terminale zorg	54.442	49.449	44.808
	<u>54.442</u>	<u>49.449</u>	<u>44.808</u>
9. Overige baten			
SuperCool	-	-	2.520
Overige baten	106.786	29.524	62.051
	<u>106.786</u>	<u>29.524</u>	<u>64.571</u>
10. Personele lasten			
Lonen en salarissen	2.002.588	1.999.622	1.916.014
Sociale lasten	380.431	354.369	307.196
Pensioenlasten	211.221	213.409	179.839
	<u>2.594.240</u>	<u>2.567.400</u>	<u>2.403.049</u>
<i>Lonen en salarissen</i>			
Bruto lonen	2.142.378	1.999.622	1.931.975
Loopbaanbudget	30.475	-	24.999
Ontvangen ziekengelduitkeringen	-190.268	-	-68.345
Reservering vakantiedagen	20.003	-	27.385
	<u>2.002.588</u>	<u>1.999.622</u>	<u>1.916.014</u>

Bezoldiging van directie en bestuur

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

- Naam: Jerzy Soetekouw
- Functie: Directeur
- Duur dienstverband: 1-1-2022 t/m 31-12-2022
- Omvang dienstverband: 100%
- Totale loonkosten: € 116.034

(Incl. brutoloon en individueel keuzebudget van in totaal € 94.820. Werkgeversdeel sociale lasten van € 11.016 en pensioenen van € 10.198).

- Naam: Karin Gabor
- Functie: Voorzitter RvC
- Duur dienstverband: 1-1-2022 t/m 31-12-2022
- Omvang dienstverband: 100%
- Totale vergoeding: € 4.500

- Naam: Christian Wiedeman
- Functie: Lid RvC
- Duur dienstverband: 1-1-2022 t/m 31-12-2022
- Omvang dienstverband: 100%
- Totale vergoeding: € 3.000

- Naam: Ellen van Poorten
- Functie: Lid RvC
- Duur dienstverband: 1-1-2022 t/m 31-12-2022
- Omvang dienstverband: 100%
- Totale vergoeding: € 3.000

- Naam: Erwin Hietland
- Functie: Lid RvC
- Duur dienstverband: 1-1-2022 t/m 31-12-2022
- Omvang dienstverband: 100%
- Totale vergoeding: € 3.000

- Naam: Imad Moukaddim
- Functie: Lid RvC
- Duur dienstverband: 1-1-2022 t/m 31-12-2022
- Omvang dienstverband: 100%
- Totale vergoeding: € 3.000

Personeelsleden

Het gemiddeld aantal fte gedurende 2022 bedroeg 41. (2021: 36).

	Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
	€	€	€
11. Afschrijvingen			
Immateriële vaste activa	6.020	6.000	6.304
Materiële vaste activa	27.322	34.600	41.245
	<u>33.342</u>	<u>40.600</u>	<u>47.549</u>
12. Overige lasten			
Overige personeelskosten	218.849	167.022	208.080
Huisvestingskosten	81.714	78.600	80.269
Kantoorkosten	95.158	84.200	67.943
Kosten informatiesysteem	44.909	33.300	10.323
Organisatiekosten	239.066	261.178	234.565
Administratie en advieslasten	61.634	48.900	55.190
	<u>741.330</u>	<u>673.200</u>	<u>656.370</u>

	Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
	€	€	€
<i>Overige personeelskosten</i>			
Reiskosten personeel	18.400	18.864	11.028
Kosten OR	716	1.500	755
Ziektekostenverzekering	61.699	56.253	52.602
Deskundigheidsbevordering personeel	25.465	20.000	36.918
Thuiswerkvergoeding	17.293	18.761	20.868
Arbokosten	18.010	6.535	13.519
Inhuur derden	52.364	24.022	44.593
Overige personeelskosten	24.902	21.087	27.797
	<u>218.849</u>	<u>167.022</u>	<u>208.080</u>
<i>Huisvestingskosten</i>			
Huur onroerende zaak	74.068	72.823	71.747
Inventaris/inrichting	3.496	2.500	5.167
Verzekering inboedel	538	567	561
Overige huisvestingslasten	3.612	2.710	2.794
	<u>81.714</u>	<u>78.600</u>	<u>80.269</u>
<i>Kantoorkosten</i>			
Kantoorbenodigdheden	5.243	5.000	3.171
Drukwerk	800	5.000	1.610
Telefoon	22.814	19.819	27.225
Porti	3.943	2.000	8.801
Verzekering	5.989	5.424	5.549
Kopieerlasten	11.577	9.702	9.578
Computernetwerk	38.695	30.386	6.282
Abonnementen	34	573	888
Onderhoudsabonnementen	2.158	1.289	929
Overige kantoorkosten	3.905	5.007	3.910
	<u>95.158</u>	<u>84.200</u>	<u>67.943</u>
<i>Kosten informatiesysteem</i>			
Licentie	<u>44.909</u>	<u>33.300</u>	<u>10.323</u>
<i>Organisatiekosten</i>			
Bestuurskosten	18.180	16.500	19.753
Contributies	23.424	19.564	15.360
Reclame- en advertentiekosten	50.410	58.500	67.471
Representatiekosten	2.006	1.500	383
Vrijwilligers Academie	5.717	-	6.303
Info materiaal	6.712	5.000	3.369
Kosten vrijwilligers	71.281	87.595	54.115
Activiteiten Mantelzorgers	38.417	56.400	42.264
Dag van de Mantelzorg	12.611	10.000	11.515
Website	10.128	5.318	14.196
Overige algemene lasten	180	801	-164
	<u>239.066</u>	<u>261.178</u>	<u>234.565</u>
<i>Administratie en advieslasten</i>			
Accountantslasten	25.380	19.318	18.384
Advieslasten	-1.767	2.500	18.314
Administratielasten	38.021	27.082	18.492
	<u>61.634</u>	<u>48.900</u>	<u>55.190</u>

Ondertekening RvC en directie

ALMERE, 29 maart 2023

H.J. Nauta (Directeur-bestuurder)

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)

OVERIGE GEGEVENS

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur van Stichting Vrijwilligers en Mantelzorg Centrale Almere

A. Verklaring over de in het jaarrapport opgenomen jaarrekening 2022

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2022 van Stichting Vrijwilligers en Mantelzorg Centrale Almere 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 2022 en van het resultaat over 2022 in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn C1 Kleine organisaties-zonder-winststreven in overeenstemming met de bepalingen van en krachtens de Wet normering topinkomens (WNT).

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2022;
2. de staat van baten en lasten over 2022;
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 en de Regeling Controleprotocol Wet normering topinkomens (WNT) 2022 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

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

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

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

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

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-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 RJ-Richtlijn C1 Kleine organisaties-zonder-winststreven en 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 onderneming 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, de Regeling Controleprotocol WNT 2022, 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 het bestuur 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.

Almere, 29 maart 2023
Moore MTH B.V.

Dhr. B.M. Tinge RA

Staat van baten en lasten 2022 naar kostenplaats

Subsidies gemeente Almere

Overzicht subsidie 22000164 SA, 22000417 SA

BATEN

Omschrijving	Subsidie €	Overige baten €	Baten totaal €
Burennetwerk	138.167	311	138.478
Vrijwilligers zorgprojecten	310.059	685	310.744
Ketenzorg Dementie	92.341	205	92.546
Expertisecentrum Mantelzorg	627.281	8.589	635.870
Eigen tijd	63.908	134	64.042
Maatjes JMZ	69.521	148	69.669
Administratieve spreekuren	29.448	64	29.512
Gilde	21.759	3.225	24.984
Expertisecentrum Vrijwillige Inzet	454.275	1.388	455.663
Matching talents	73.353	162	73.515
Coach4you	53.609	120	53.729
Super COOL	21.541	49	21.590
Taal in Huis	53.380	2.800	56.180
Respijtzorg thuis (Held in huis)	49.312	99	49.411
21000083 SA	2.037.391		
21000362 SA	20.563		
Totaal	2.057.954	17.978	2.075.932

LASTEN

Omschrijving	Personeel €	Overige kosten €	Totaal €	Resultaat €	5%	Terug te betalen €
Burennetwerk	101.163	31.147	132.310	6.168	6.908	-
Vrijwilligers zorgprojecten	238.647	62.918	301.565	9.179	15.503	-
Ketenzorg Dementie	70.328	15.063	85.391	7.155	4.617	2.333
Expertisecentrum Mantelzorg	519.917	112.500	632.417	3.453	31.364	-
Eigen tijd	27.648	29.187	56.835	7.207	3.195	3.877
Maatjes JMZ	56.978	10.245	67.223	2.446	3.476	-
Administratieve sprekuren	24.607	3.380	27.987	1.525	1.472	-
Gilde	13.653	9.407	23.060	1.924	1.088	-
Expertisecentrum Vrijwillige Inzet	360.349	78.923	439.272	16.391	22.714	-
Matching talents	55.391	16.391	71.782	1.733	3.668	-
Coach4you	42.785	9.785	52.570	1.159	2.680	-
Super COOL	15.296	3.982	19.278	2.312	1.077	1.186
Taal in Huis	41.621	11.174	52.795	3.385	2.669	-
Respijtzorg thuis (Held in huis)	33.610	5.921	39.530	9.881	2.466	7.316
Totaal	1.601.993	400.023	2.002.016	73.916	102.898	14.712

Overzicht subsidie 22000408 SA

BATEN

Omschrijving	Subsidiebatan €	Overige batan €	Batan totaal €
Digitale platform Almere voor elkaar	50.000	45.833	95.833

LASTEN

Omschrijving	Personeel €	Overige kosten €	Totaal €	Resultaat €	5%	Terug te betalen €
Digitale platform Almere voor elkaar	101.600	69.132	170.732	-74.899	2.500	0

Overzicht subsidie 22000239 SA

BATEN

Omschrijving	Subsidiebatan €	Overige batan €	Batan totaal €
Wijkteams	978.044	2.146	980.190

LASTEN

Omschrijving	Personeel €	Overige kosten €	Totaal €	Resultaat €	5%	Terug te betalen €
Wijkteams	933.409	65.458	998.867	-18.677	48.902	0

Overzicht subsidie 21000487 SA

BATEN

Omschrijving	Subsidiebatan €	Overige batan €	Batan totaal €
Jij en je kind	12.149		12.149

LASTEN

Omschrijving	Personeel €	Overige kosten €	Totaal €	Resultaat €	5%	Terug te betalen €
Jij en je kind	4.244	848	5.092	7.057	607	7.163 betaald

Overzicht subsidie 21000415 SA, 21000414 SA, 21000431 SA

BATEN

Omschrijving	Subsidiebatan €	Overige batan €	Batan totaal €
Coronagelden uitbreiding BN, IVT,VOM	59.990	141	60.131
Add.coronamiddelen MT en C4Y	37.171	78	37.249
Coronagelden versterking Wijkbasisinfra	30.701	-	30.701

Omschrijving	Personeel €	Overige kosten €	Totaal €	Resultaat €	5%	Terug te betalen €
Coronagelden uitbreiding BN, IVT,VOM	48.748	8.363	57.111	3.020	3.000	-
Add.coronamiddelen MT en C4Y	32.750	4.796	37.547	-298	1.859	-
Coronagelden versterking Wijkbasisinfra	26.550	-	26.550	4.151	1.535	2.616

Subsidie Ministerie VWS

BATEN	Subsidiebatan €	Overige batan €	Batan totaal €
Ministerie van VWS	54.442	99	54.541

LASTEN	Personeel €	Overige kosten €	Totaal €	Resultaat €
Ministerie van VWS	37.786	6.955	44.741	9.800

Overige subsidies

BATEN

Omschrijving	Subsidiebatan €	Overige batan €	Batan totaal €
Proeftuin Buiten	-	19.628	19.628
Maatschappelijke Diensttijd		20.882	20.882

LASTEN

Omschrijving	Personeel €	Overige kosten €	Totaal €	Resultaat €
Proeftuin Buiten	11.809	559	12.368	7.261
Maatschappelijke Diensttijd	14.201	2.562	16.763	4.120

DIGITALE HANDTEKENING

Dit document is ondertekend met een digitale handtekening. Moore MTH adviseert dit document uitsluitend digitaal te gebruiken. De integriteit en verificerbaarheid van het document blijft met het onderliggende certificaat gewaarborgd.

Op alle diensten van Moore MTH zijn de algemene bepalingen van toepassing welke te vinden zijn op onze website: moore-mth.nl



OVER HET CERTIFICAAT

Afgegeven aan

Moore MTH B.V.

Uitgegeven door

QuoVadis PKIoverheid Private Services CA - G1
QuoVadis Trustlink BV

Geldig

Van: 1-12-2020 Tot: 1-12-2023

Beoogd gebruik

De geldigheid van de digitale handtekening komt te vervallen indien het document wordt aangepast of uitgeprint. In je PDF-reader kun je desgewenst informatie over het certificaat raadplegen