

# Financieel Jaarverslag 2019



VluchtelingenWerk West en Midden-Nederland

VluchtelingenWerk West en Midden- Nederland  
te Amsterdam  
Rapport betreffende het  
Financieel Jaarverslag 2019

INHOUDSOPGAVE	Pagina
<b>Jaarverslag en analyse</b>	
I. Bestuursverslag	1
II. Verslag Raad van Toezicht	8
III. Begroting 2020	10
IV. Samenvatting en Analyse financiële cijfers	11
A. Samenvatting staat van baten en lasten	11
B. Analyse resultaat 2019 t.o.v. resultaat 2018	12
C. Analyse resultaat 2019 t.o.v. begroting 2019	13
D. Financiële positie	14
E. Kengetallen	15
<b>Jaarrekening</b>	
V. Balans	16
VI. Staat van baten en lasten	17
VII. Resultaatbestemming	18
VIII. Kasstroomoverzicht	19
IX. Toelichting op de balans en de staat van baten en lasten	20
A. Algemeen	20
B. Waarderingsgrondslagen	20
C. Toelichting op de balans	23
D. Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen	32
E. Gebeurtenissen na balansdatum	32
F. Toelichting op de staat van baten en lasten	33
X. Vaststelling en goedkeuring van de jaarrekening	41
<b>Overige gegevens</b>	
<b>Controleverklaring van de onafhankelijke accountant</b>	

## I. BESTUURSVERSLAG 2019

Stichting VluchtelingenWerk West en Midden-Nederland vormt samen met vier andere regionale stichtingen en het landelijk bureau de vereniging VluchtelingenWerk Nederland.

De directeur-bestuurder van de stichting is tevens lid van het bestuur van de vereniging.

De stichting kent een Raad van Toezicht die belast is met het houden van toezicht op het beleid van de directeur-bestuurder en de algemene gang van zaken binnen de stichting en de met de stichting verbonden organisatie.

De stichting is operationeel in de provincies Noord-Holland, Utrecht en Flevoland.

### 1. Doelstelling, missie en visie

#### De stichting heeft ten doel:

1. het zich op basis van de Universele Verklaring van de Rechten van de Mens inzetten voor de bescherming van asielzoekers en vluchtelingen door begeleiding en belangenbehartiging bij hun toelating, opvang en maatschappelijke participatie en integratie in het werkgebied van de stichting;
2. het zich, waar nodig en/of gewenst, (doen) inzetten voor overige migranten in het werkgebied van de stichting en;
3. voorts al hetgeen met het vorenstaande rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin van het woord.

#### Missie

VluchtelingenWerk behartigt de belangen van vluchtelingen en asielzoekers in Nederland, vanaf het moment van binnenkomst tot en met de integratie in de Nederlandse samenleving.

#### Visie

De visie van VluchtelingenWerk is dat vluchtelingen meer juridische en maatschappelijke veiligheid moeten vinden en dat Nederland meer moet bijdragen aan het oplossen van grote vluchtelingencrises.

### 2. Organisatieschets

#### 2a. Organisatie

De organisatie is in 2019 ingericht op flexibiliteit om op- en af te schalen naar gelang de noodzaak. Groei- en krimpbewegingen worden onder leiding van de directeur-bestuurder nauw gemonitord in het managementteam, in samenwerking met de controller.

#### Organisatie-indeling

1. Integratie
2. Asiel
3. Inburgering
4. Projecten bovenregionaal
5. Bedrijfsbureau en management

Het regiokantoor met bedrijfsbureau is gevestigd aan de Jufferstraat 2 te Zaandam. Het bedrijfsbureau bestaat uit de afdelingen: financiële administratie, personeelszaken, functioneel beheer, communicatie, organisatie basiscursus, directie en het directiesecretariaat.

In 2019 hebben 3.500 vrijwilligers zich voor 13.109 vluchtelingen en asielzoekers ingezet op locaties centraal (opvanglocaties) en decentraal (in gemeenten) en hebben 781 cursisten een inburgeringscursus gevolgd.

## 2b. Maatschappelijk verantwoord ondernemen

De stichting streeft naar een maatschappelijk verantwoorde bedrijfsvoering, waarmee economische en sociale en ecologische waarden worden gecreëerd.

De stichting creëert in beginsel sociale waarde door haar werk als belangenbehartiger en maatschappelijk dienstverlener. Daarnaast vervult de stichting een maatschappelijke functie als grote werkgever in de regio. In de stichting zijn meer dan 3.500 vrijwilligers actief. In dit kader biedt de stichting vele mensen structuur en voldoening die met het arbeidzame leven gepaard gaan. Ook maken wij het voor een aantal van hen mogelijk om een afstand naar de arbeidsmarkt te overbruggen doordat zij zich professioneel ontwikkelen binnen de organisatie. Voorts streeft de stichting ernaar om waar mogelijk vluchtelingen in dienst te nemen, als vrijwilliger, dan wel als beroepskracht. Zo zijn vier vluchtelingen in 2019 gestart in een traineeship-programma, dit mede mogelijk gemaakt door de Postcodeloterij. Op deze manier dragen wij actief bij aan de integratie en arbeidsparticipatie van vluchtelingen.

Als organisatie streven wij ernaar milieubewust om te gaan met huisvesting, logistiek, kantoorartikelen en andere aspecten van bedrijfsvoering. Dit gebeurt nog niet beleidsmatig, maar komt voort uit een bewustzijn onder zowel het management als individuele medewerkers.

## 2c. Kwaliteitswaarborgen

De stichting hanteert de gedragscode van Vereniging VluchtelingenWerk Nederland. In de gedragscode staan onder andere omgangsregels ten aanzien van cliënten, collega's en externen. Het integer handelen tegenover cliënten wordt verder gewaarborgd in het privacyreglement.

Ook hanteert de stichting zowel een klachtenregeling, als een klokkenluidersregeling, zodat medewerkers eventuele vermoedens van misstanden op veilige wijze kunnen melden.

Periodiek vindt er een medewerkerstevredenheidsonderzoek plaats.

De stichting heeft een externe vertrouwenspersoon die benaderd kan worden door medewerkers als zij vragen hebben die ze niet gemakkelijk bij collega's of leidinggevenden kunnen stellen. Daarnaast wordt er gewerkt met de meldcode huiselijk geweld en kindermishandeling.

Onze inburgeringsactiviteiten zijn gecertificeerd door de landelijke organisatie Blik op Werk.

Ook in 2019 hebben we geïnvesteerd in professionalisering van de kwaliteit van dienstverlening, dit onder andere door deskundigheidsbevordering van onze medewerkers.

## 3. Terugblik 2019

### 3a. Dienstverlening

Het volume van onze dienstverlening is veelal een afgeleide van de instroom en de gemeentelijke huisvestingstaakstelling. Deze taakstelling is pas bekend nadat de begroting is opgesteld.

In 2019 zijn minder vluchtelingen door VluchtelingenWerk begeleid dan eerder is voorzien, dit door een aangepaste lagere taakstelling voor gemeenten, onvoldoende huurwoningen voor doorstroom van statushouders en een achterstand in dossierverwerking bij de Immigratie- en Naturalisatiedienst (IND). De financiële risico's van het bijstellen van taakstellingen en/of het niet voldoen aan de taakstelling door gemeenten liggen veelal volledig bij VluchtelingenWerk. Dit is een onhoudbare situatie voor het kunnen houden van een gezonde bedrijfsvoering. Derhalve wordt met gemeenten waar dit speelt overlegd, ten einde te komen tot een eerlijke(r) wijze van subsidiëring in 2020. Het uitgangspunt hierbij is dat elke locatie en elke activiteit kostendekkend moeten zijn.

Door samenwerking met diverse (keten-)partners kunnen we onze maatschappelijke opdracht beter realiseren. In deze samenwerking focussen we op onze kernkwaliteiten. Allereerst is er de samenwerking met ketenpartners in de vreemdelingenketen, zoals het Centraal Orgaan Asielzoekers (COA), de Immigratie- en Naturalisatiedienst (IND) en de Dienst Terugkeer en Vertrek (DT&V). Deze partners zijn met name van belang voor de werkzaamheden in de centrale opvanglocaties.

Rondom de arbeidsparticipatie spelen vooral gemeenten, de werkgevers en werkgevers- en werknemersorganisaties een rol.

In de gemeentelijke samenwerking bundelen wij onze krachten met onder meer welzijnsinstellingen en maatschappelijke organisaties dichtbij in de woonomgeving van onze cliënten. Deze samenwerkingsverbanden dragen bij aan het verbinden van vluchtelingen met de maatschappij, de buurt en de arbeidsmarkt. In 2020 bouwen we dan ook voort op de samenwerking met externen.

Projecten vormen een belangrijk deel van onze dienstverlening en bieden kansen voor innovatie. De manager projecten richt zich mede op de verduurzaming van projecten, teneinde deze een regulier onderdeel van onze dienstverlening te laten zijn.

### 3b. Personeelsbeleid

De stichting wil graag invulling geven aan goed werkgeverschap. Hieronder een overzicht van hoe hier vorm aan gegeven is.

#### *Risico-inventarisatie en evaluatie*

De risico-inventarisatie en evaluatie (RI&E) is in 2019 afgerond en getoetst. Een RI&E heeft als doel de arbeidsrisico's inzake veiligheid, gezondheid en welzijn voor medewerkers, te benoemen. Er is een plan van aanpak opgesteld waarbij acties zijn geformuleerd voor 2019 en 2020.

#### *Ziekteverzuimbeleid*

Het in 2019 vernieuwde verzuimbeleid is allereerst gericht op het bevorderen van de veiligheid, de gezondheid en het welzijn van onze medewerkers in relatie tot het werk en het duurzaam inzetbaar zijn en blijven. Hierbij wordt een zo laag mogelijk verzuim nagestreefd, enerzijds door de juiste voorwaarden te creëren zodat medewerkers zelf ook hun verantwoordelijkheid nemen om verzuim zoveel als mogelijk te voorkomen en/of zo kort mogelijk te laten duren. Het ziekteverzuimpercentage in 2019 bedraagt 6,8%. Het ziekteverzuimbeleid is een extra aandachtspunt, omdat het verzuim hoger is dan gemiddeld in de welzijnssector (5,5%).

### 3c. Medezeggenschap

De medezeggenschap voor beroepskrachten is middels een Ondernemingsraad geformaliseerd. Net als in 2018 heeft de Ondernemingsraad zich in 2019 als een kritische en constructieve raad getoond.

De directeur-bestuurder vergaderde in 2019 achtmaal met de raad. Daarnaast is de raad zevenmaal formeel om advies of instemming gevraagd.

De Ondernemingsraad vergaderde in 2019 eenmaal met de Raad van Toezicht en eenmaal met het managementteam.

Onze vrijwilligers waren ook in 2019 het fundament van de stichting en van onze dienstverlening. De vrijwilligers leveren met hun inzet en hun bevoegenheid een zeer grote bijdrage aan de realisatie van onze doelstellingen. Zij zijn het die onze cliënten begeleiden, hen zelfregie laten oppakken en aanspreekpunt zijn. Zonder vrijwilligers kan VluchtelingenWerk niet bestaan.

Inspraak voor vrijwilligers is onder meer geregeld met de Vrijwilligersraad, in een convenant is deze inspraak geformaliseerd. De directeur-bestuurder vergaderde in 2019 zesmaal met de raad. Daarnaast is de raad tweemaal formeel om advies of instemming gevraagd.

De Vrijwilligersraad vergaderde in 2019 eenmaal met de Raad van Toezicht en eenmaal met het managementteam.

Naast medewerkers zijn onze cliënten natuurlijk ook een belangrijke groep in de medezeggenschap. Deze medezeggenschap is landelijk georganiseerd middels een formele Vluchtelingen Adviesraad (VAR). Het landelijk bestuur vergaderde in 2019 vijfmaal met de VAR.

### 3d. Financiële sturingsmaatregelen

Naar aanleiding van het negatieve resultaat in 2018 zijn in 2019 maatregelen getroffen om de financiële positie van de stichting te herstellen. De belangrijkste hiervan zijn:

- > Alleen inzet van personeel op basis van gedekte kosten
- > Verkleining van het managementteam (een fulltime manager minder)
- > Mobiliteitsbevordering personeel
- > Nieuw verzuimbeleid personeel
- > Nieuw beleid ten aanzien van het fluctuerende werkaanbod
- > Betrouwbare en tijdige financiële rapportages

Daarnaast is meer controle op de inkomsten en uitgaven georganiseerd.

In de aankomende jaren vragen drie belangrijke complicerende factoren de aandacht:

1. Het subsidiemodel van diverse gemeenten waarbij het risico van een dalende instroom enkel bij VluchtelingenWerk ligt;
2. Externe factoren welke van invloed zijn op de instroom van vluchtelingen. Beleidsontwikkeling is nodig om onafhankelijk van de hoogte van de instroom als organisatie te kunnen blijven voortbestaan en de kwaliteit van dienstverlening te kunnen waarborgen;
3. De nieuwe wet Inburgering zal in 2021 worden ingevoerd en deze brengt behoorlijk wat veranderingen met zich mee, waarvan VluchtelingenWerk het merendeel positief tegemoet ziet. De stichting bereidt zich zowel lokaal met gemeenten, als regionaal en in landelijk verband voor op deze nieuwe wet.

## 4. Risicomanagement

Risicomanagement is een vast onderdeel van het beleid van de stichting. De binnen de stichting gesignaleerde risico's, beheersingsmaatregelen en escalatiemaatregelen zijn in een risico-analyse matrix gevat.

Hieronder de risico's met een hoge impact:

Risico's	Beheersingsmaatregelen
<u>Inburgering</u>	
Proceswijzigingen bij DUO kunnen leiden tot het niet kunnen innen van facturen. Dit heeft een nadelig effect op het resultaat.	> Actief debiteurenbeheer moet het debiteurensaldo verlagen en het risico op afboekingen verminderen.
<u>Flexibele schil</u>	
De flexibele schil bedraagt ultimo 2019 23%. Ten opzichte van januari 2019 is er sprake van een daling van 9%.	> Het managementteam heeft beleid opgesteld inzake het fluctuerende werkaanbod. De OR heeft haar instemming op dit beleid gegeven.

### Verlieslatende projecten

Verlieslatende projecten drukken teveel op het resultaat.	<ul style="list-style-type: none"><li>&gt; Verlieslatende activiteiten worden nauwgezet in de gaten gehouden.</li><li>&gt; Strategische beslissingen over verlieslatende projecten worden door de directeur-bestuurder met de RvT besproken.</li><li>&gt; De directeur-bestuurder heeft besloten geen nieuwe projecten aan te gaan waarvan de (co-)financiering niet vooraf voor 100% gedekt is.</li></ul>
---	--

### Verlieslatende locaties

Verlieslatende decentrale locaties drukken teveel op het resultaat.	<ul style="list-style-type: none"><li>&gt; Verlieslatende activiteiten worden nauwgezet in de gaten gehouden.</li><li>&gt; Strategische beslissingen over deze locaties worden door de directeur-bestuurder met de RvT besproken.</li></ul>
---	---

### Financiën

Geen tijdige en betrouwbare financiële rapportages.	<ul style="list-style-type: none"><li>&gt; Het systeem (Odo) is zodanig ingericht dat het voor de managers zelf inzichtelijk is hoe locaties en projecten er financieel voor staan.</li><li>&gt; Diverse administratieve processen zijn aangescherpt.</li></ul>
---	---

### Realisatie ten opzichte van de begroting

In de loop van 2019 is gebleken dat het heel lastig is het resultaat conform begroting te houden. Dit onder meer door een teruggeschroefde taakstelling en het niet juist begroten van een aantal posten.	<ul style="list-style-type: none"><li>&gt; Regelmatig vindt overleg plaats tussen de managers en de controller om de financiële stand van zaken te bespreken.</li><li>&gt; Bij het opstellen van de begroting 2020 is veel aandacht besteed aan het juist begroten van baten en lasten.</li></ul>
---	---

### Realisatie ten opzichte van de begroting

Lopende het jaar worden projecten aangenomen die vooraf niet begroot kunnen worden.	> Bij het aangaan van extra activiteiten wordt een aparte projectbegroting opgesteld.
De taakstelling wordt vastgesteld nadat de begroting voor het volgende jaar al is opgesteld. Hierdoor kunnen afwijkingen ontstaan die grote impact hebben op de bedrijfsvoering.	> Bij het opstellen van de begroting 2020 is veel aandacht besteed aan het juist begroten van baten en lasten.
Projecten vragen vaak een grote investering voordat deze kostendekkend zijn.	> Er worden nieuwe projecten gestart zonder dat de financiering vooraf dekkend is, teneinde grote verliezen te voorkomen.



## 5. Bestuurlijke voornemens en toekomstverwachtingen

### 5a. Regionaal

De financiële situatie van de stichting vraagt om kritisch handelen voor wat betreft inzet van personeel, investeringen en participatie in (risicovolle en/of landelijke) projecten.

Tegelijkertijd realiseren we ons als geen ander dat de samenleving vraagt om een actieve en betrokken inzet op begeleiding en activering van onze cliënten, hetgeen ook verankerd ligt in onze missie, visie en ambities.

In 2020 verwachten we op basis van de door het Ministerie van Justitie en Veiligheid afgegeven taakstellingscijfers een stabilisering van het aantal cliënten dat door ons begeleid zal worden.

Het vrijwilligersbeleid, en met name een andere inzet van vrijwilligers krijgt in 2020 nadrukkelijk de aandacht. Uitgangspunt hierbij is dat de inzet van vrijwilligers meer toegespitst wordt op de specifieke competenties en wensen van de vrijwilliger.

Met het oog op de nieuwe inburgeringswet is een Werkgroep Veranderopdracht Inburgering en een team Aanbestedingen samengesteld.

We streven naar een groei- en krimpbestendige organisatie, die efficiënt en effectief is ingericht. Speerpunten hierbij zijn: de vluchteling centraal, inzet van vrijwilligers op competenties, het verder ontwikkelen van samenwerking met externe partners en een gedegen voorbereiding op de nieuwe Wet Inburgering.

Naast een maatschappelijke dienstverlener – met alle organisatorische ontwikkelingen van dien – blijft de stichting een belangenbehartiger voor vluchtelingen. De stichting draagt bij aan het vergroten van het maatschappelijk draagvlak voor vluchtelingen in het soms gepolariseerde, politieke en maatschappelijk debat. Tegelijkertijd willen wij ook de oorzaken van het ogenschijnlijk afnemend draagvlak bespreekbaar maken. Als VluchtelingenWerk moeten wij ons blijven realiseren dat de aard van ons werk midden in de samenleving plaatsvindt.

### 5b. Landelijk: Stip op de horizon

In 2019 is binnen de Vereniging VluchtelingenWerk Nederland een proces gestart om invulling te geven aan een één-organisatiegedachte en stip op de horizon. De stip is veel duidelijker geworden. Voor de weg er naartoe is meer tijd nodig en hier wordt in het voorjaar van 2020 nader invulling aan gegeven.

Zaandam, 12-03-2020

M. Parson  
Directeur-bestuurder

## II. VERSLAG RAAD VAN TOEZICHT 2019

De Raad van Toezicht is belast met het houden van toezicht op het beleid van de directeur-bestuurder en de algemene gang van zaken in de stichting en de met de stichting verbonden organisatie. De Raad van Toezicht is werkgever van de directeur-bestuurder en staat deze gevraagd en ongevraagd met raad terzijde.

### Vergaderingen 2019

De Raad van Toezicht (RvT) vergaderde in 2019 vijf maal met de directeur-bestuurder. De volgende onderwerpen zijn in betreffende vergaderingen besproken:

> Inhoudelijke zaken: meerjarenstrategie en het vervolg op strategiedagen, vrijwilligersbeleid, acties gericht op kwaliteitsverbetering bedrijfsvoering, ODOO (business ERP systeem), samenwerking met externe partijen, tekenbevoegdheid bij afwezigheid directeur-bestuurder, en organisatieontwikkeling; de stip op de horizon.

> Financiën: de begroting 2019, het financieel jaarverslag 2018, de kwartaalrapportages, de begroting 2020, de geconsolideerde jaarrekening 2018 en financieel beleid ten opzichte van de vereniging.

> RvT aangelegenheden: rooster van aftreden, onkostenvergoeding, samenstelling auditcommissie en de benoeming van een nieuw lid in de Raad.

### De financiële auditcommissie

De financiële auditcommissie, bestaande uit drie leden van de Raad van Toezicht, is de vaste commissie van de Raad van Toezicht.

De algemene taak van de financiële auditcommissie is het voorbereiden van de besluitvorming van de raad op het specifieke werkterrein van de financiële auditcommissie, met als doel de Raad van Toezicht te ondersteunen in zijn toezichthoudende taken en verantwoordelijkheden op het gebied van:

- a. externe financiële rapportage, accountantscontrole en toepassing (wettelijke) richtlijnen voor de jaarverslaggeving;
- b. benoeming en functioneren van de externe accountant van de stichting;
- c. kwaliteit en effectiviteit van interne financiële en managementrapportages, alsmede van systemen voor interne beheersing;
- d. naleving van interne procedures en van wet- en regelgeving.

De Raad van Toezicht draagt in zijn geheel de verantwoordelijkheid van het toezicht op de financiën en interne beheersing van de organisatie van de stichting.

De commissie vergaderde in 2019 zevenmaal met de directeur-bestuurder. De volgende onderwerpen zijn in betreffende vergaderingen besproken:

> het financieel beleid, het financieel jaarverslag en accountantsverslag 2018 (met aanwezigheid van de accountant), ODOO (business ERP systeem), acties gericht op kwaliteitsverbetering bedrijfsvoering, de kwartaalrapportages, risico-inventarisatie, de begroting 2019, de managementletter 2018 (met aanwezigheid van de accountant).

### Overleg met de medezeggenschap

De Raad van Toezicht vergaderde eenmaal met de Vrijwilligersraad en eenmaal met de Ondernemingsraad.

### Interne evaluatie Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht is verantwoordelijk voor de kwaliteit van haar eigen functioneren. De Raad van Toezicht evalueerde haar functioneren op 11-12-2019 buiten de aanwezigheid van de directeur-bestuurder en heeft de directeur- bestuurder over de uitkomsten hiervan geïnformeerd.

### Evaluatiegesprek met de directeur-bestuurder

De Raad van Toezicht voerde op 11-12-2019 een evaluatiegesprek met de directeur-bestuurder over het wederzijds functioneren van beide organen op zich en in relatie tot elkaar.

De samenstelling van de Raad van Toezicht is in 2019 als volgt geweest:

#### Leden Raad van Toezicht

de heer T. J. Romeijn	Voorzitter
de heer J.F. Berkers	Vice voorzitter, voorzitter auditcommissie
mevrouw S.P. Kappers	Lid, auditcommissie
mevrouw B.J. Steenbergen	Lid
mevrouw mr. W.J.C. Swildens	Lid
de heer B. Vukicevic	Lid, auditcommissie
de heer S. van 't Foort	Lid (op voordracht van de Vrijwilligersraad en aangetreden op 11-12-2019.

Een overzicht van de hoofd- en nevenfuncties van de leden van de Raad van Toezicht is op aanvraag beschikbaar.

<i>bedragen x €1.000</i>		2020
<i>(in euro's)</i>		
<b>BATEN</b>		
Bijdragen VluchtelingenWerk Nederland	2.732	
Subsidies gemeenten	12.125	
Baten Inburgering	1.200	
Overige baten	30	
<b>TOTAAL BATEN</b>		<b>16.087</b>
<b>LASTEN</b>		
Personeelslasten	11.472	
Vrijwilligerslasten	370	
Activiteitenlasten	1.950	
Huisvestingslasten	1.249	
Kantoor- en organisatielasten	872	
Automatiseringslasten	424	
Afschrijvingen materiële vaste activa	133	
Overige lasten	0	
<b>TOTAAL LASTEN</b>		<b>16.470</b>
<b>RESULTAAT VOOR BESTEMMING</b>		<b>-383</b>
Het begrote resultaatbestemming van 2020 is als volgt:		
<u>Bestemming reserves</u>		
N.v.t.	0	
<b>Totaal toevoegingen bestemmingsreserves</b>		<b>0</b>
Onttrekking reserve Extra personeelslasten	-100	
Onttrekking reserve Optimalisatie Organisatie (t.b.v. Odoo, VVS en V. Tool)	0	
Onttrekking reserve Dienstverlening	-163	
Onttrekking reserve Inburgering	2	
<b>Totaal onttrekkingen bestemmingsreserves</b>		<b>-261</b>
<u>Bestemming fondsen</u>		
Onttrekking Bestemmingsfonds Asiel (Centrale Opvang)	-191	
Onttrekking Bestemmingsfonds opleidingsfonds		
<b>Totaal onttrekkingen bestemmingsfondsen</b>		<b>-191</b>
Toevoeging Algemene Reserve	69	
<b>Totaal Onttrekking Algemene Reserve</b>		<b>69</b>
<b>TOTAAL RESULTAATBESTEMMING</b>		<b>-383</b>

#### IV. Samenvatting en Analyse financiële cijfers

##### A. Samenvatting staat van baten en lasten

Een vergelijking van de resultaten van beide jaren geeft het volgende beeld:

	2019		2018	
(in duizenden euro's)		%		%
<b>BATEN</b>				
Bijdragen VWN	2.980	17,1	2.789	15,2
Subsidies/Baten Gemeenten	12.405	71,4	12.011	65,3
Baten Inburgering	1.838	10,6	3.019	16,4
Overige baten	162	0,9	568	3,1
Financiële baten	0	0,0	0	0,0
<b>TOTAAL BATEN</b>	<b>17.385</b>	<b>100</b>	<b>18.387</b>	<b>100</b>
<b>LASTEN</b>				
Personeelslasten	12.434	70,5	13.048	68,7
Vrijwilligerslasten	458	2,6	485	2,6
Activiteitenlasten	2.351	13,3	3.126	16,5
Huisvestingslasten	1.141	6,5	1.092	5,7
Kantoor- en organisatielasten	376	2,1	448	2,4
Automatiseringslasten	441	2,5	419	2,2
Afschrijvingen materiële vaste activa	170	1,0	162	0,9
Overige lasten	249	1,4	206	1,1
Financiële lasten	5	0,0	11	0,1
<b>TOTAAL LASTEN</b>	<b>17.625</b>	<b>100,0</b>	<b>18.997</b>	<b>100,0</b>
<b>RESULTAAT VOOR BESTEMMING</b>	<b>-240</b>	<b>0,0</b>	<b>-610</b>	<b>0,0</b>

## B. Analyse resultaat 2019 t.o.v. resultaat 2018

De mutatie van het resultaat van het verslagjaar ten opzichte van het vorige jaar kan als volgt worden samengevat:

*(in euro's)*

### Resultaat hoger door:

Toename	Bijdragen VWN	191.377	
Toename	Subsidies/Baten Gemeenten	394.301	
Afname	Personeelslasten	614.066	
Afname	Vrijwilligerslasten	27.116	
Afname	Activiteitenlasten	775.068	
Afname	Kantoor- en organisatielasten	72.550	
Afname	Financiële lasten	5.914	
			<hr/>
			2.080.393

### Resultaat lager door:

Afname	Baten Inburgering	1.181.815	
Afname	Overige baten	405.387	
Afname	Financiële baten	198	
Toename	Huisvestingslasten	48.881	
Toename	Automatiseringslasten	21.445	
Toename	Afschrijvingen materiële vaste activa	7.992	
Toename	Overige lasten	42.919	
			<hr/>
			-1.708.638
			<hr/>
			371.755

Mutatie resultaat verslagjaar

### C. Analyse resultaat 2019 t.o.v. begroting 2019

De mutatie van het resultaat van het verslagjaar ten opzichte van de begroting kan als volgt worden samengevat:

*(in euro's)*

#### Resultaat hoger door:

Toename	Bijdragen VWN	215.487	
Toename	Subsidies/Baten Gemeenten	348.186	
Toename	Overige baten	185.479	
Toename	Financiële baten	209	
Afname	Huisvestingslasten	145.439	
Afname	Kantoor- en organisatielasten en overig	111.426	
			<hr/>
			1.006.227

#### Resultaat lager door:

Afname	Baten Inburgering	545.388	
Toename	Personeelslasten	549.868	
Toename	Vrijwilligerslasten	87.241	
Toename	Activiteitenlasten	62.369	
			<hr/>
			-1.244.866

#### Mutatie resultaat verslagjaar

---

---

-238.639

## D. FINANCIËLE POSITIE

In procenten van het balanstotaal is de financiële positie na verwerking van het resultaat als volgt weer te geven:

	31 december		31 december	
	2019		2018	
<i>(in duizenden euro's)</i>		%		%
<b>ACTIVA</b>				
Materiële vaste activa	174	2	320	4
Financiële vaste activa	86	1	87	1
Vorderingen en overlopende activa	3.747	48	3.191	42
Liquide middelen	3.859	49	3.988	53
	<u>7.866</u>	<u>100</u>	<u>7.586</u>	<u>100</u>
<b>PASSIVA</b>				
Eigen vermogen	2.896	37	3.135	41
Voorzieningen	406	5	452	6
Kortlopende schulden	4.564	58	3.999	53
	<u>7.866</u>	<u>100</u>	<u>7.586</u>	<u>100</u>



## E. KENGETALLEN

Ter nadere toelichting op de ontwikkeling van het resultaat en de financiële positie geven wij u de volgende kengetallen (per balansdatum).

	2019	2018
--	------	------

### Liquiditeitskengetallen:

Liquiditeitskengetallen geven de mate aan, waarin de onderneming aan haar kortlopende verplichtingen kan voldoen. De liquiditeitspositie geeft de toestand op 31 december weer; er is dus sprake van een momentopname.

Current ratio	1,7	1,8
---------------	-----	-----

$$\text{Formule: } \frac{\text{Vlottende activa}}{\text{Kortlopende schulden}}$$

Uit de Current ratio blijkt dat VluchtelingenWerk vooruit wordt gefinancierd. Dit is gunstig in tijden van krimp, omdat er voldoende liquiditeit aanwezig is om verliezen op te vangen.

	2019	2018
--	------	------

### Solvabiliteitskengetallen:

Solvabiliteitskengetallen geven de mate aan waarin de onderneming in staat is op langere termijn aan haar verplichtingen te voldoen. De solvabiliteitspositie geeft de toestand op 31 december weer; er is dus sprake van een momentopname.

Solvabiliteitsverhouding	37%	41%
--------------------------	-----	-----

$$\text{Formule: } \frac{\text{Eigen vermogen}}{\text{Totaal vermogen}} * 100\%$$

De minimale norm voor de solvabiliteit ligt in de meeste gevallen tussen de 25% en 40%.

V. BALANS  
(na resultaatbestemming)

	31 december 2019	31 december 2018
<i>(in euro's)</i>		
<b>ACTIVA</b>		
<b>Vaste activa</b>		
Materiële vaste activa	174.353	320.174
Financiële vaste activa	85.520	87.051
	<u>259.874</u>	<u>407.225</u>
<b>Vlottende activa</b>		
Vorderingen en overlopende activa	3.746.917	3.190.848
Liquide middelen	3.858.720	3.988.166
	<u>7.605.638</u>	<u>7.179.014</u>
<b>Totaal activa</b>	<u>7.865.511</u>	<u>7.586.239</u>
<b>PASSIVA</b>		
<b>Eigen vermogen</b>		
<i>Vrij besteedbaar eigen vermogen</i>		
Algemene reserve	1.465.154	1.522.916
Bestemmingsreserves	781.196	807.173
	<u>2.246.350</u>	<u>2.330.089</u>
<i>Vastgelegd eigen vermogen</i>		
Bestemmingsfondsen	649.638	804.538
	<u>649.638</u>	<u>804.538</u>
	<u>2.895.988</u>	<u>3.134.627</u>
Voorzieningen	405.788	452.476
Kortlopende schulden	4.563.734	3.999.134
<b>Totaal passiva</b>	<u>7.865.511</u>	<u>7.586.239</u>

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN:  
ZIRKZEE AUDIT B.V.

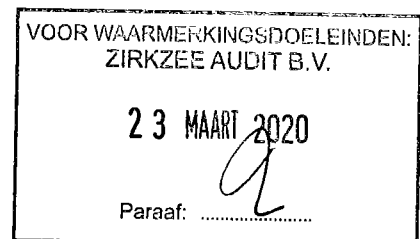
23 MAART 2020

Paraaf: .....

VI. STAAT VAN BATEN EN LASTEN

(in euro's)	2019		2018
	realisatie	begroting	realisatie
<b>BATEN</b>			
Bijdragen VWN	2.980.487	2.765.000	2.789.110
Subsidies/Baten Gemeenten	12.405.186	12.057.000	12.010.884
Baten Inburgering	1.837.612	2.383.000	3.019.428
Overige baten	162.479	-23.000	567.866
Financiële baten	209	0	407
<b>TOTAAL BATEN</b>	<b>17.385.974</b>	<b>17.182.000</b>	<b>18.387.696</b>
<b>LASTEN</b>			
Personeelslasten	12.433.868	11.884.000	13.047.935
Vrijwilligerslasten	458.241	371.000	485.357
Activiteitenlasten	2.351.369	2.289.000	3.126.437
Huisvestingslasten	1.140.561	1.286.000	1.091.680
Kantoor- en organisatielasten	375.814	680.000	448.364
Automatiseringslasten	440.812	398.000	419.367
Afschrijvingen materiële vaste activa	169.787	67.000	161.795
Overige lasten	249.026	202.000	206.107
Financiële lasten	5.135	5.000	11.049
<b>TOTAAL LASTEN</b>	<b>17.624.613</b>	<b>17.182.000</b>	<b>18.998.090</b>
<b>RESULTAAT VOOR BESTEMMING</b>	<b>-238.639</b>	<b>0</b>	<b>-610.394</b>

Op de volgende pagina is de resultaatbestemming opgenomen.




VII. Het resultaat van het boekjaar 2019 is als volgt bestemd:

In de toelichting op het eigen vermogen is de bestemming van het resultaat nader toegelicht.

(in euro's)	2019		2018	
	realisatie		realisatie	
<i>Bestemming reserves</i>				
Toevoeging reserve Dienstverlening en Projecten	44.237		463.313	
Toevoeging reserve Inburgering	0		0	
<b>Totaal toevoegingen bestemmingsreserves</b>	<b>44.237</b>		<b>463.313</b>	
Onttrekking reserve Dienstverlening en Projecten	0		-139.000	
Onttrekking reserve Optimalisatie Organisatie	0		-200.525	
Onttrekking Extra personeelslasten	-37.000		-245.000	
Onttrekking reserve Inburgering	-33.214		-144.859	
<b>Totaal onttrekkingen bestemmingsreserves</b>	<b>-70.214</b>		<b>-729.384</b>	
<i>Bestemming fondsen</i>				
Toevoeging fonds Ex-AMA Utrecht	0		0	
Toevoeging Vluchtelingenfonds	0		0	
Toevoeging Noodfonds	0		101.052	
Toevoeging KF Heinfonds	0		29.336	
<b>Totaal toevoegingen bestemmingsfondsen</b>	<b>0</b>		<b>130.388</b>	
Onttrekking fonds Centrale Opvang	-81.190		-6.914	
Onttrekking Vluchtelingenfonds	-56.909		-36.385	
Onttrekking KF Heinfonds	-516		-28.820	
Onttrekking Noodfonds	-423			
Onttrekking fonds Ex-AMA Utrecht	-15.862		-16.103	
<b>Totaal onttrekkingen bestemmingsfondsen</b>	<b>-154.900</b>		<b>-88.222</b>	
Mutatie Algemene Reserve	-57.762		-386.490	
<b>Totaal Onttrekking Algemene Reserve</b>	<b>-57.762</b>		<b>-386.490</b>	
<b>TOTAAL RESULTAATBESTEMMING</b>	<b>-238.639</b>		<b>-610.394</b>	

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN:  
ZIRKZEE AUDIT B.V.

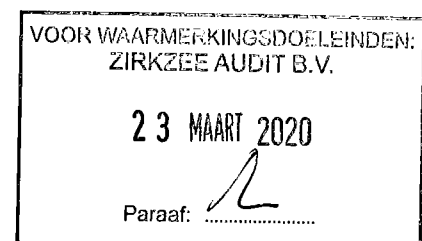
23 MAART 2020

Paraaf: 

VIII. KASSTROOMOVERZICHT

	2019	2018
<i>(in euro's)</i>		
Liquide middelen per 1 januari	3.988.166	4.165.430
<b>Operationele activiteiten</b>		
Exploitatieresultaat	-238.639	-610.394
Afschrijving vaste activa	169.787	161.795
Cash flow	<u>-68.852</u>	<u>-448.599</u>
Mutaties in:		
- vorderingen en overlopende activa	-556.070	1.109.373
- voorzieningen	-46.689	97.865
- kortlopende schulden	564.599	-673.212
	<u>-38.160</u>	<u>534.026</u>
<b>Investeringsactiviteiten</b>		
Investeringen in:		
- materiële vaste activa	-23.965	-351.572
- boekwaarde desinvesteringen		57.376
Mutatie financiële vaste activa	1.530	31.505
	<u>-22.435</u>	<u>-262.691</u>
Liquide middelen per 31 december	<u>3.858.720</u>	<u>3.988.166</u>

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de directe methode.



## IX. TOELICHTING OP DE BALANS EN DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

### A. ALGEMEEN

De organisatie wordt gedreven in de vorm van een stichting waarvan de statutaire naam is: Stichting VluchtelingenWerk West en Midden-Nederland.

De statutaire vestigingsplaats is Amsterdam. Het hoofdkantoor is gevestigd in Zaandam.

#### Fusie per 1 juli 2017

Per 1 juli 2017 zijn Stichting VluchtelingenWerk Noordwest Nederland en Stichting VluchtelingenWerk Midden-Nederland gefuseerd tot Stichting VluchtelingenWerk West en Midden-Nederland.

#### Groepsverhoudingen en verbonden partijen

De Vereniging VluchtelingenWerk Nederland (hierna: VWN) heeft vijf leden, waarvan Stichting VluchtelingenWerk West en Midden-Nederland er één is. De andere leden worden gevormd door de overige regionale stichtingen. Vereniging VluchtelingenWerk Nederland. De directeur-bestuurders van de vijf regionale stichtingen vormen samen met de bestuursvoorzitter het bestuur van de Vereniging VluchtelingenWerk Nederland. Het bestuur van VWN oefent invloed uit op het bestuur van de regionale stichtingen en is derhalve aan te merken als verbonden partij.

#### Schattingen

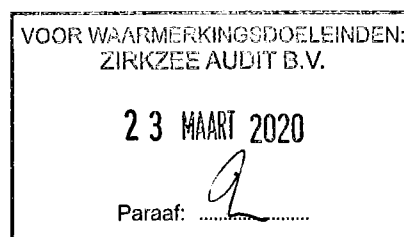
Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van de stichting zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van de vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

### B. WAARDERINGSGRONDSLAGEN

#### Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving en in het bijzonder RJ 640 Organisaties zonder winststreven.

Activa en verplichtingen worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. In de balans, de staat van baten en lasten en het kasstroomoverzicht zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.



### Continuïteitsveronderstelling

De maatregelen die de overheid in maart 2020 heeft aangekondigd vanwege de uitbraak van het Corona-virus zullen een negatief effect hebben op de financiële positie. Zo zijn alle klassikale inburgeringslessen en trainingen tijdelijk gestopt, waardoor er geen baten gegenereerd worden, terwijl sommige kosten doorlopen.

De overige dienstverlening wordt zoveel als mogelijk, in aangepaste vorm, gaande gehouden.

Stichting VluchtelingenWerk West en Midden-Nederland neemt maatregelen om de negatieve effecten waar mogelijk te beperken, onder andere door te onderzoeken of zij een beroep kan doen op het Noodfonds Overbrugging Werkgelegenheid (NOW) en uitgaven kan uitstellen en/of beperken. Minstens eenmaal per kwartaal wordt een liquiditeitsprognose opgesteld om zodoende tijdig te kunnen handelen als de liquiditeitspositie in gevaar zou komen.

Echter door voldoende financiële buffer en de omvang van de lopende activiteiten van de bij ons aangesloten gemeenten verwacht de stichting dat zij haar activiteiten kan blijven voortzetten en dat de continuïteitsveronderstelling gerechtvaardigd is.

### Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs, verminderd met lineaire afschrijvingen, bepaald op basis van de verwachte economische gebruiksduur.

De afschrijvingspercentages bedragen op jaarbasis:

(percentage)

Verbouwingen	10 - 20
Inventaris	20 - 33½
Automatisering	33½

Op bedrijfsmiddelen, die in de loop van het jaar worden aangeschaft, wordt tijdsevenredig afgeschreven.

### Overige financiële vaste activa

De overige financiële vaste activa worden, tenzij anders vermeld, gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs, verminderd met eventuele permanente waardeverminderingen.

### Vorderingen

De vorderingen zijn opgenomen tegen geamortiseerde kostprijs. Waardering van de vorderingen geschiedt onder aftrek van een voorziening wegens oninbaarheid, gebaseerd op individuele beoordeling van de vorderingen.

### Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en spaartegoeden met een looptijd korter dan twaalf maanden. De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

### Eigen vermogen

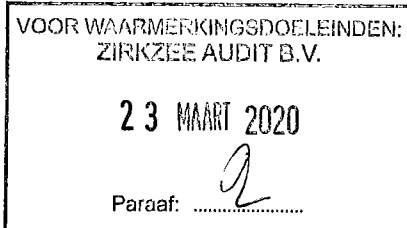
Het eigen vermogen wordt in twee hoofdcategorieën ingedeeld:

#### *Vrij besteedbaar eigen vermogen:*

Dit vermogen is onder te verdelen in een algemene reserve en bestemmingsreserves. Bestemmingsreserves zijn gevormd door het bestuur van de stichting en hebben een vastgesteld doel waaraan deze middelen besteed zullen worden.

#### *Vastgelegd eigen vermogen:*

Onder deze categorie worden de bestemmingsfondsen opgenomen. Bestemmingsfondsen zijn door een derde geormerkte gelden en mogen alleen voor dat betreffende doel worden besteed.



### Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor verplichtingen die waarschijnlijk of vaststaand zijn, maar waarvan de omvang of het moment van afwikkeling niet bekend is.

### Pensioenregeling

De stichting is aangesloten bij Pensioenfonds Zorg en Welzijn. De premies worden verantwoord als lasten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen. Op basis van de pensioenregeling zijn er naast de verschuldigde premies geen andere verplichtingen met een onzeker karakter waardoor geen voorziening in de jaarrekening is opgenomen.

### Loopbaanbudget

Per 1 juli 2015 is in de CAO Welzijn & Maatschappelijke Dienstverlening het loopbaanbudget geïntroduceerd. Met het loopbaanbudget kan de werknemer werken aan de loopbaan en inzetbaarheid, op eigen maat en naar eigen behoefte, gericht op het verkrijgen en behouden van een sterke arbeidsmarktpositie. Na overleg met de werkgever beslist de werknemer over de besteding van het loopbaanbudget.

Het loopbaanbudget bestaat uit een geld-component en een uren-component. De maximale opbouwperiode bedraagt 3 jaar. De nominale waarde van het niet bestede loopbaanbudget wordt als voorziening opgenomen in de jaarrekening.

## RESULTAATBEPALINGSGRONDSLAGEN

### Algemeen

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

### Baten

De baten bestaan uit bijdragen van VWN, subsidies, baten uit geleverde diensten, giften en donaties. De baten worden gerealiseerd op het moment dat de prestaties geleverd zijn. Indien er geen sprake is van (directe) prestatie worden de baten verantwoord op het moment van toezegging.

### Kosten

#### Algemeen

De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde grondslagen voor waardering en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. (Voorzienbare) verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het boekjaar worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden en tevens wordt voldaan aan de voorwaarden voor het opnemen van voorzieningen.

#### Afschrijvingen

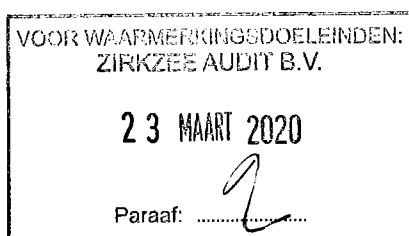
De afschrijving op vaste activa wordt berekend op basis van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Afschrijvingen vinden plaats volgens de lineaire methode op basis van de geschatte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

#### Toerekening van overhead

Voor het bepalen van de resultaten op kostendragerniveau worden de overheadkosten toegerekend aan de diverse kostendragers. Voor 2019 werd de overhead berekend als 15% van de baten.

In 2018 werd de systematiek van toerekening van overhead gedaan op basis van de volgende berekening:

- |   |                           |
|---|---------------------------|
| - Gemeenten voormalig VluchtelingenWerk Midden Nederland    | 23% van de salariskosten  |
| - Gemeenten voormalig VluchtelingenWerk Noordwest Nederland | 18% van de baten          |
| - Projecten, AMIF-projecten                                 | 15% van de lasten         |
| - Projecten, overige projecten                              | o.b.v. subsidievoorwaarde |





C. Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

De samenstelling is als volgt:

		31 december	
		2019	2018
<i>(in euro's)</i>			
a	Verbouwingen	31.250	43.069
b	Inventaris	17.276	47.457
c	Automatisering	125.827	229.649
	Totaal boekwaarde	<u>174.353</u>	<u>320.174</u>

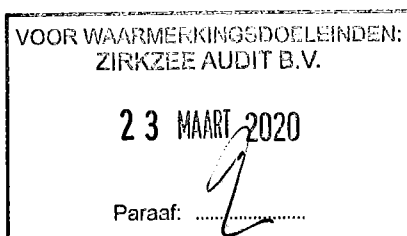
Het verloop van de materiële vaste activa in het boekjaar kan als volgt worden weergegeven:

	a	b	c	Totaal
<i>(in euro's)</i>				
Aanschafwaarde per 1 januari	274.879	179.957	341.343	796.179
Cumulatieve afschrijving	-231.810	-132.500	-111.694	-476.004
Boekwaarde per 1 januari 2019	<u>43.069</u>	<u>47.457</u>	<u>229.649</u>	<u>320.175</u>
Investeringen	12.519	5.179	6.267	23.965
Afschrijvingen	-24.338	-35.360	-110.089	-169.787
Desinvesteringen aanschafwaarde	-242.958	-83.897	-38.591	-365.446
Desinvesteringen cum. afschrijving	242.958	83.897	38.591	365.446
Saldo mutaties	<u>-11.819</u>	<u>-30.181</u>	<u>-103.822</u>	<u>-145.822</u>
Totaal aanschaffingswaarde	44.440	101.239	309.019	454.698
Totaal afschrijvingen	-13.190	-83.963	-183.192	-280.345
Boekwaarde per einde boekjaar	<u>31.250</u>	<u>17.276</u>	<u>125.827</u>	<u>174.353</u>

Financiële vaste activa

De samenstelling is als volgt:

		31 december	
		2019	2018
<i>(in euro's)</i>			
a	Waarborgsommen	85.520	87.051
		<u>85.520</u>	<u>87.051</u>



**VLOTTENDE ACTIVA**

**Vorderingen en overlopende activa**

De samenstelling is als volgt:

	31 december	
	2019	2018
<i>(in euro's)</i>		
Debiteuren	3.433.731	2.579.674
Nog te ontvangen subsidies	216.857	482.611
Overige vorderingen	4.002	13.096
Overlopende activa	92.326	115.467
	<u>3.746.917</u>	<u>3.190.848</u>

**Debiteuren**

	31 december	
	2019	2018
<i>(in euro's)</i>		
Debiteuren Intercompany	188.371	379.683
Debiteuren Subsidies	2.261.140	1.626.774
Debiteuren Inburgering	1.200.727	389.324
Debiteuren overig	87.717	244.645
Voorziening voor oninbaarheid	-304.225	-60.752
	<u>3.433.731</u>	<u>2.579.674</u>

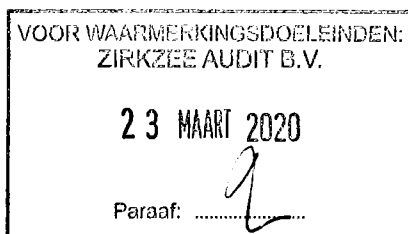
Door wijzigingen in het betaalproces van DUO is het waarschijnlijk dat niet alle Inburgeringsfacturen voldaan zullen worden. Hiervoor is een voorziening opgenomen.

**Nog te ontvangen subsidies**

	31 december	
	2019	2018
<i>(in euro's)</i>		
Nog te ontvangen subsidies gemeenten	0	366.579
Nog te ontvangen subsidies VWN	216.857	116.032
	<u>216.857</u>	<u>482.611</u>

**Overige vorderingen**

	31 december	
	2019	2018
<i>(in euro's)</i>		
Noodfonds WPA	0	0
Overige vorderingen	4.002	13.096
	<u>4.002</u>	<u>13.096</u>



**Overlopende activa**

	31 december	
	2019	2018
<i>(in euro's)</i>		
Vooruitbetaalde kosten	49.358	87.467
Te ontvangen opbrengsten	42.968	28.000
	<u>92.326</u>	<u>115.467</u>

Alle vorderingen hebben een looptijd van minder dan een jaar.

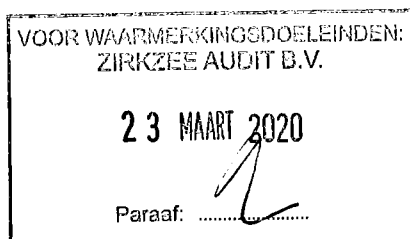
**Liquide middelen**

De samenstelling is als volgt:

	31 december	
	2019	2018
<i>(in euro's)</i>		
ABN Amro Bank	3.366.077	3.533.151
Rabobank	394.955	353.070
ASN	98.246	98.193
ING Bank	0	547
Kas	1.568	2.387
Gelden onderweg	-2.125	818
	<u>3.858.720</u>	<u>3.988.166</u>

De liquide middelen staan ter vrije beschikking.

Er zijn bankgaranties met betrekking tot de huurverplichtingen afgegeven voor in totaal € 90.182. Een specificatie is opgenomen onder de Niet uit de balans blijvende verplichtingen.

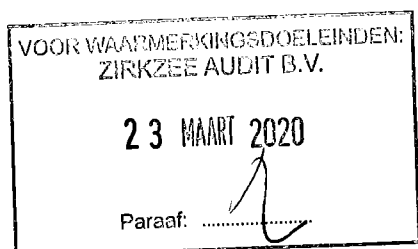


PASSIVA

Eigen vermogen

De samenstelling is als volgt:

	2019	31 december 2018
<i>(in euro's)</i>		
<b>Vrij besteedbaar eigen vermogen</b>		
Algemene reserve	1.465.154	1.522.916
Bestemmingsreserves		
a Bestemmingsreserve extra personeelslasten	100.000	137.000
b Bestemmingsreserve optimalisering van de organisatie	0	0
c Bestemmingsreserve dienstverlening en projecten	661.104	616.867
d Bestemmingsreserve inburgering	0	33.214
e Bestemmingsreserve donaties	20.092	20.092
	<u>781.196</u>	<u>807.173</u>
<b>Vastgelegd eigen vermogen</b>		
Bestemmingsfondsen		
f Bestemmingsfonds gemeenten	38.637	38.637
g Bestemmingsfonds opleidingsfonds	19.677	19.677
h Bestemmingsfonds vluchtelingenfonds	0	56.909
i Bestemmingsfonds Ex-AMA Fonds Utrecht	66.829	82.691
j Bestemmingsfonds Centrale Opvang	423.866	505.056
k Bestemmingsfonds Noodfonds	100.629	101.052
l Bestemmingsfonds KF Heinfonds	0	516
	<u>649.638</u>	<u>804.538</u>
<b>TOTAAL EIGEN VERMOGEN</b>	<u>2.895.988</u>	<u>3.134.628</u>



**Verloopoverzicht Vrij besteedbaar eigen vermogen**

Het verloop van het vrij besteedbaar eigen vermogen blijkt uit het volgende overzicht:

	Algemene reserve	Bestemmingsreserves		
		a	b	c
<i>(in euro's)</i>				
Stand begin boekjaar	1.522.916	137.000	0	616.867
Dekking toekomstige tekorten in dienstverlening				44.237
Dekking deel van het neg. resultaat gemeenten				0
Dekking diverse lasten optimalisatie organisatie			0	
Dekking ondersteuning managers		-37.000		
Resultaatbestemming per saldo resterend	-57.762			
Stand eind boekjaar	<u>1.465.154</u>	<u>100.000</u>	<u>0</u>	<u>661.104</u>

**Toelichting op de algemene reserve**

Het resterend deel van het resultaat na resultaatbestemming ad € 57.762 negatief is ten laste gebracht van de algemene reserve. Dit betreft een saldo van positieve en negatieve resultaten van de diverse gemeenten en projecten.

**a. Toelichting op de Bestemmingsreserve extra personeelslasten**

In de begroting 2019 is vastgesteld dat de ondersteuning van de managers zal worden (gedeeltelijk) gedekt vanuit de bestemmingsreserve extra personeelslasten.

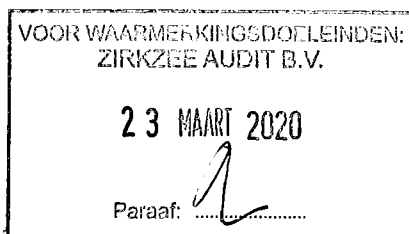
**b. Toelichting op de Bestemmingsreserve optimalisering van de organisatie**

Deze reserve is in voorgaande jaren al volledig ingezet.

**c. Toelichting op de Bestemmingsreserve dienstverlening en projecten**

Op basis van de begroting 2019 wordt uit deze reserve een bedrag onttrokken van 209.000 voor verlieslatende gemeenten.

De toevoeging van circa € 253.000 is gereserveerd omdat bij een aantal gemeenten sprake is van voorfinanciering. Om de continuïteit van de dienstverlening te blijven garanderen is dit bedrag gereserveerd.

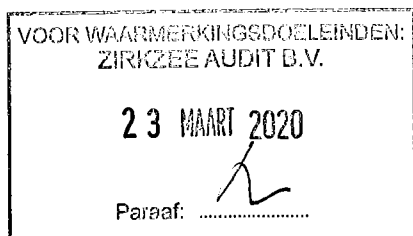


Het verloop van het vrij besteedbaar eigen vermogen blijkt uit het volgende overzicht:

	Bestemmingsreserves	
	d	e
<i>(in euro's)</i>		
Stand begin boekjaar	33.214	20.092
Resultaatbestemming Inburgering	-33.214	
Onttrekking kosten inzake de fusie		
Stand eind boekjaar	<u>0</u>	<u>20.092</u>

**d. Toelichting op de Bestemmingsreserve Inburgering**

Het uitgangspunt bij de dienstverlening Inburgering is dat deze activiteit kostendekkend is. Eventuele overschotten worden derhalve ten gunste gebracht van de bestemmingsreserve Inburgering om in de toekomst deze vorm van dienstverlening verder te professionaliseren ten gunste van de vluchtelingen. Het resultaat op de activiteit Inburgering is € 240.953 negatief. Dit negatief resultaat is gedeeltelijk onttrokken uit de bestemmingsreserve Inburgering.



### Verloopoverzicht Vastgelegd eigen vermogen

Het verloop van het vastgelegd eigen vermogen blijkt uit het volgende overzicht:

	f	g	h	Bestemmingsfondsen			l
				i	j	k	
(in euro's)							
Stand begin boekjaar	38.637	19.677	56.909	82.691	505.056	101.052	516
Resultaatbestemming Vluchtelingenfonds			-56.909				
Resultaatbestemming Ex-AMA Utrecht				-15.862			
Resultaatbestemming Centrale Opvang					-81.190		
Resultaatbestemming Noodfonds						-423	
Resultaatbestemming KF Heinfonds							-516
Overige mutaties							0
Stand eind boekjaar	38.637	19.677	0	66.829	423.866	100.629	0

#### h. Toelichting op Bestemmingsfonds Vluchtelingenfonds

Het verschil tussen de baten en de lasten inzake het vluchtelingenfonds is € 57.341 negatief. Dit tekort is ten laste gebracht van het fonds. Het restant wordt gedekt uit de algemene reserve.

#### i. Toelichting op Bestemmingsfonds Ex-AMA

Het ex-AMA Fonds wordt aangewend voor bijzondere situaties van minderjarige asielzoekers die meerderjarig zijn geworden, maar jonger zijn dan 23 jaar. Het verschil tussen de baten en de lasten is in 2018 € 15.862 negatief. Dit resultaat is onttrokken aan het fonds.

#### j. Toelichting op Bestemmingsfonds Asiel

Ondanks de stijging van de baten is een bedrag van € 70.578 ten laste gebracht van het bestemmingsfonds Asiel. In 2019 is bewust geïnvesteerd in een betere samenwerking tussen projecten en Centrale Opvang. Dit heeft een negatief effect op het resultaat Asiel.

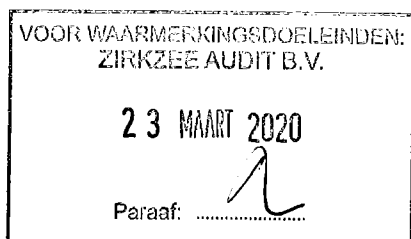
#### k. Toelichting op Bestemmingsfonds Noodfonds

In 2018 is de Stichting Noodfonds VluchtelingenWerk Noordwest-holland opgeheven. Het bestuur van de stichting heeft het resterend vermogen gedoneerd aan VW WMN. Aan de besteding zijn voorwaarden verbonden. Derhalve is deze donatie toegevoegd aan het fonds in het eigen vermogen.

In 2019 hebben nog weinig onttrekkingen uit dit fonds plaatsgevonden, omdat er weinig aanvragen zijn ingediend.

#### l. Toelichting op Bestemmingsfonds KF Heinfonds

In de jaarrekening 2017 is ten onrechte geen bestemmingsfonds gevormd voor de ontvangen gelden van het KF Heinfonds. Derhalve is via de resultaatbestemming alsnog dit fonds gevormd voor het saldo per 1-1-2018. De onttrekking van van € 516 betreffen de uitgaven die in 2019 zijn gedaan. In 2019 waren er geen inkomsten van het KF Heinfonds.



## VOORZIENINGEN

De samenstelling is als volgt:

	31 december	
	2019	2018
<i>(in euro's)</i>		
Overige voorzieningen	405.788	452.476
	<u>405.788</u>	<u>452.476</u>

### Overige voorzieningen

	31 december	
	2019	2018
<i>(in euro's)</i>		
a Voorziening loopbaanbudget	234.418	312.455
b Voorziening vitaliteitsuren	171.370	140.022
	<u>405.788</u>	<u>452.476</u>

### Verloopoverzicht Voorzieningen

Het verloop van de voorzieningen blijkt uit het volgende overzicht:

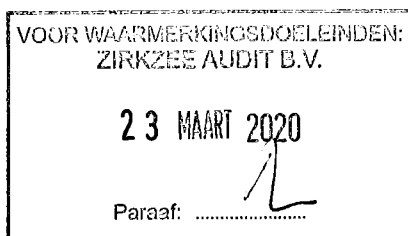
<i>(in euro's)</i>	a	b
	Stand begin boekjaar	312.455
Mutatie boekjaar	-78.037	31.348
Stand eind boekjaar	<u>234.418</u>	<u>171.370</u>

## SCHULDEN

### Kortlopende schulden

De samenstelling is als volgt:

	31 december	
	2019	2018
<i>(in euro's)</i>		
Nog te besteden bedragen	2.970.266	2.062.814
Vooruit ontvangen bijdragen	0	242.263
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	311.350	540.815
Belastingen en premies sociale verzekeringen	862.500	822.353
Schulden ter zake van pensioenen	1.674	0
Overige schulden en overlopende passiva	417.944	330.889
	<u>4.563.734</u>	<u>3.999.134</u>





***Nog te besteden bedragen***

	31 december	
	2019	2018
<i>(in euro's)</i>		
Nog te besteden subsidies gemeenten - overlopende baten	2.825.745	1.748.097
Nog te besteden inzake participatieverklaringen - overlopende baten	144.521	213.362
Vooruit gefactureerde bedragen inzake inburgering	0	101.355
	<u>2.970.266</u>	<u>2.062.814</u>

***Vooruit ontvangen bijdragen***

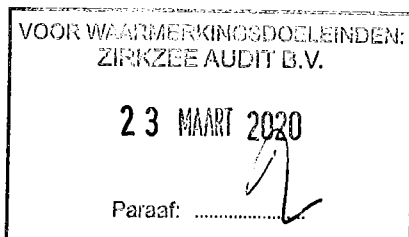
	31 december	
	2019	2018
<i>(in euro's)</i>		
Nog te besteden bijdragen VWN	0	242.263
	<u>0</u>	<u>242.263</u>

***Schulden aan leveranciers en handelskredieten***

	31 december	
	2019	2018
<i>(in euro's)</i>		
Crediteuren Intercompany	21.655	99.814
Crediteuren overig	289.695	441.001
	<u>311.350</u>	<u>540.815</u>

***Overige schulden en overlopende passiva***

	31 december	
	2019	2018
<i>(in euro's)</i>		
Reservering verlofdagen	211.339	254.324
Reservering accountantskosten	41.275	25.000
Nog te betalen bedragen	157.441	42.565
Overige schulden en overlopende passiva	2.890	2.000
Gelden in beheer	5.000	7.000
	<u>417.944</u>	<u>330.889</u>



#### D. Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

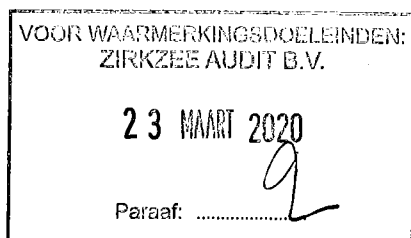
De stichting is de volgende huurverplichtingen aangegaan:

Locaties	Begindatum	Einddatum	Huur per jaar	Bankgarantie
Alkmaar - Edisonweg 10	1-8-2019	30-4-2020	11.407	
Almere - Grote Markt 111-113		1-3-2025	49.144	
Almere – Rentmeesterstraat 42 a-g		31-12-2020	40.441	4.259
Amsterdam – Sportparklaan 8	1-7-2016	30-6-2020	1.000	
Amsterdam - Science Park 617	16-7-2019	15-7-2020	2.718	
Amsterdam – Surinameplein 122-124,	1-4-2018	31-3-2023	230.076	49.600
Amsterdam – Zeeburgerdijk 265	1-11-2016		10.019	
Bunschoten - Bickersweg 1a	1-7-2019		6.000	
Den Helder – Pastoor Koopmanweg 40 & 46	1-8-2016	1-8-2021	25.030	
Diemen – Den Hartoglaan 8	1-7-2019	31-12-2020	6.000	
Dronten – De Rede 80-82	1-1-2016	31-12-2020	11.718	
Edam - Dijkgraaf Poschlaan 8	1-10-2012	31-12-2020	3.389	
Emmeloord – Urkerweg 1			10.801	
Haarlem – Mariëttahof 25	1-7-2019	30-6-2024	45.324	
Hilversum – Orchideestraat 8			13.126	
Hoofddorp – Binnenweg 6	1-9-2019	31-8-2021	40.000	22.463
Hoorn – Dampden 16	1-9-2017	1-9-2020	2.048	
Huizen – Gooierserf 124	1-3-2018		15.195	
IJmuiden – Heidestraat 47	1-1-2006	30-6-2020	10.538	
IJsselstein - Overtoom 1	1-10-2019		6.000	
Lopik - Rolafweg Noord 7	1-2-2018		3.000	
Maarsse – Gaslaan 18	1-4-2015		3.182	
Mijdrecht – Nijverheidsweg 16	1-1-2016	31-12-2020	10.990	
Monnickendam - 't Spil 1	1-11-2009		3.800	
Montfoort – Kasteelplein 5	1-1-2018	31-12-2027	5.235	
Naarden - Graaf Lodewijklaan 62	5-10-2016	5-10-2020	11.207	
Purmerend – Waterlandlaan 40	1-8-2016		22.528	
Soest – Willaertstraat 49	1-9-2018	31-8-2023	10.351	
Tuitjenhorn, Oostwal 6	1-6-2018	31-5-2021	2.080	
Uithoorn – Johan de Wittlaan 83	1-12-2017		4.494	
Urk – Klifweg 16a	2-7-2018	31-12-2020	3.840	
Utrecht – Telingstraat 2	1-9-2011	31-8-2021	111.285	13.860
Velsen – Plein 1945 nr 10	1-2-2016	31-1-2021	29.424	
Weesp – Sportparklaan 2			1.793	
Wieringerwerf, Loggersplein 1	1-1-2018	1-1-2020	1.000	
Zaandam – Jufferstraat 2	1-10-2016	31-3-2020	37.383	
Zaandam – Jufferstraat 4	1-3-2015	1-3-2020	26.326	
Zaandam – Jufferstraat 6	1-10-2016	31-3-2020	26.326	
Zeist – Thorbeckelaan 3			7.119	

#### E. Gebeurtenissen na balansdatum

De overheidsmaatregelen die genomen zijn ter beperking van de verspreiding van het Corona-virus hebben effect op de financiële situatie van de stichting in 2020.

Met ingang van 16 maart 2020 zijn de klassikale inburgeringslessen en trainingen tijdelijk stopgezet. De overige dienstverlening aan cliënten wordt zoveel als mogelijk, in aangepaste vorm, gaande gehouden.



F. Toelichting op de staat van baten en lasten

**BATEN**

(in euro's)	2019	2019	2018
	realisatie	begroting	realisatie
Bijdragen VWN	2.980.487	2.765.000	2.789.110
Subsidies/Baten Gemeenten	12.405.186	12.057.000	12.010.884
Baten Inburgering	1.837.612	2.383.000	3.019.428
Overige baten	162.479	-23.000	567.866
Financiële baten	209	0	407
<b>Totale baten</b>	<b>17.385.974</b>	<b>17.182.000</b>	<b>18.387.696</b>

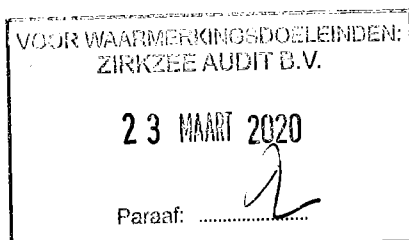
Hieronder worden de diverse baten categorieën nader gespecificeerd en toegelicht:

**Bijdragen VWN**

Bijdragen VWN asiel	1.659.281		1.537.374
Bijdragen VWN programmagelden	339.100		360.642
Bijdragen VWN projectgelden	982.107		891.094
	<b>2.980.487</b>	<b>2.765.000</b>	<b>2.789.110</b>

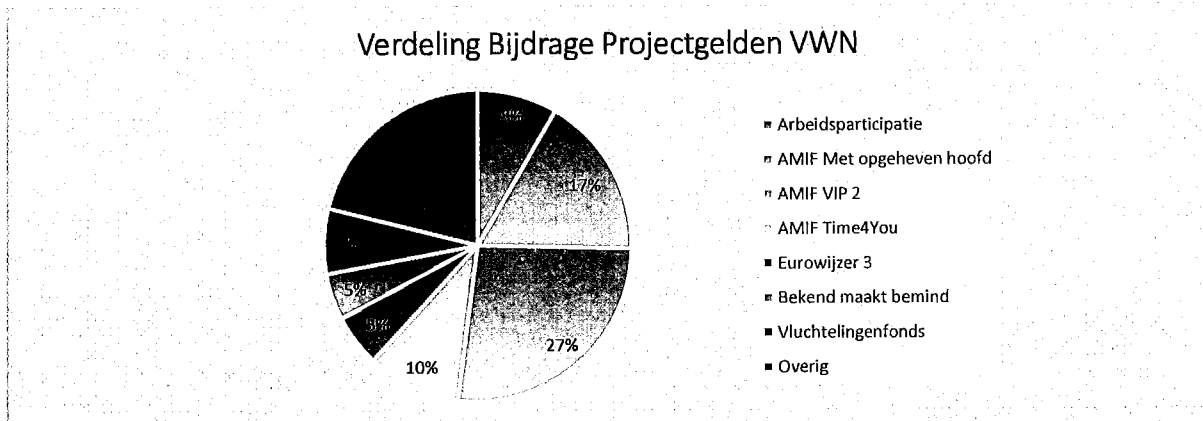
**Toelichting bijdragen Asiel**

De bijdrage vanuit VWN voor de eerste lijn asiel activiteiten is gestegen met circa € 120.000. Dit is te verklaren door de stagnatie in de asielzoekerscentra. Door achterstanden bij de IND en een gebrek aan huisvesting binnen gemeentes, blijven asielzoekers noodgedwongen langer in de centra.

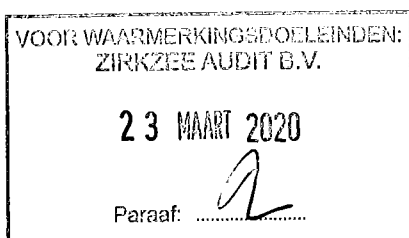


### Toelichting bijdrage Projectgelden

De projectgelden zijn vrijwel gelijk gebleven aan voorgaand jaar. De verdeling van de Projectgelden over de diverse projecten is in onderstaande diagram inzichtelijk gemaakt.



AMIF = Asiel, Migratie en Integratiefonds (Europese gelden)

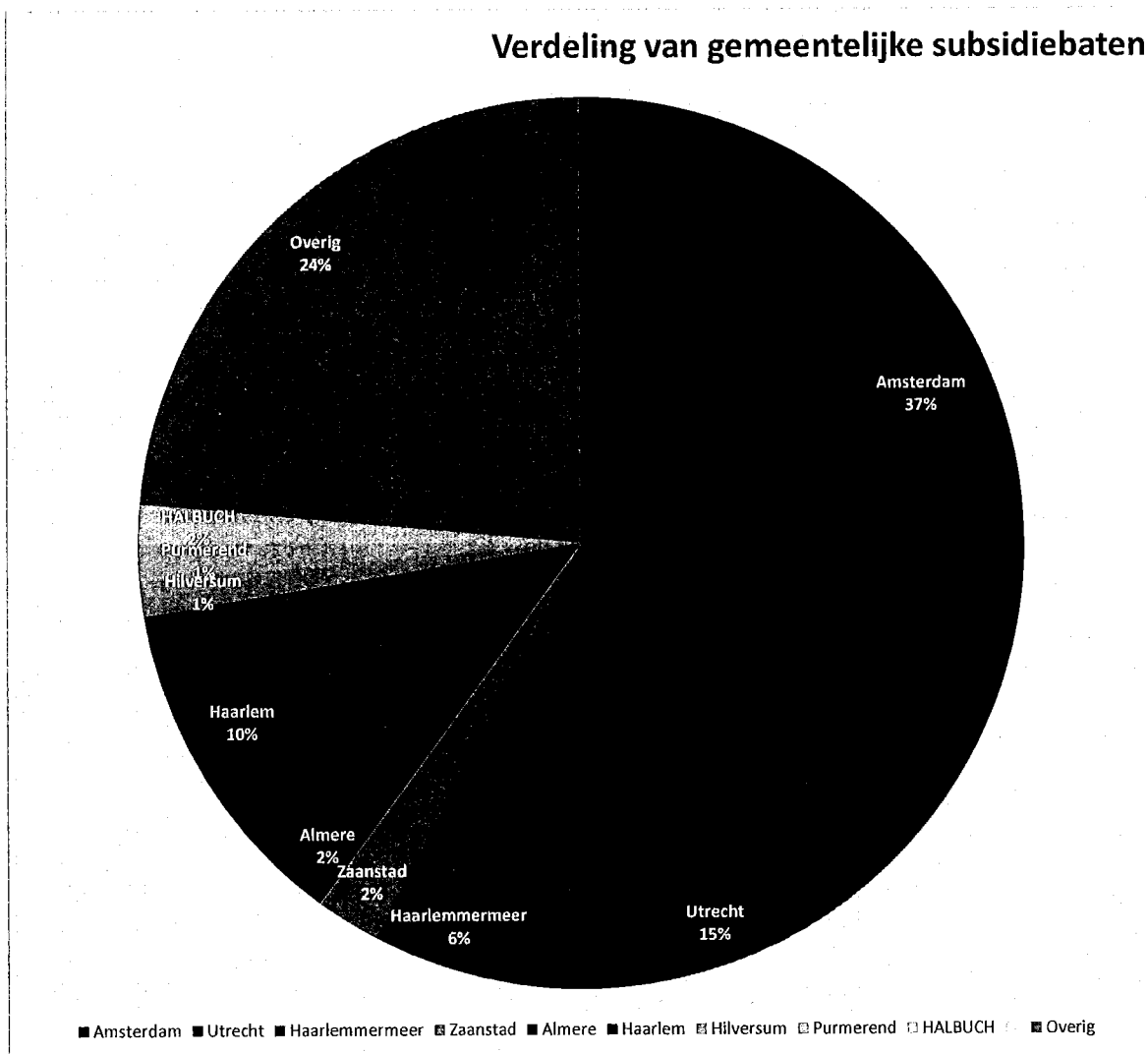


	2019	2019	2018
(in euro's)	realisatie	begroting	realisatie
<b>Subsidies/Baten Gemeenten</b>			
Subsidies gemeenten regulier	10.223.352		10.899.080
Subsidies gemeenten projecten	2.181.834		1.111.804
	12.405.186	12.057.000	12.010.884

**Toelichting op de gemeentelijke subsidies en baten**

De baten vanuit de gemeenten zijn met circa € 400.000 gestegen t.o.v. 2018. Dit komt met name door de gemeentelijke projecten en de verduurzaming van landelijke projecten in de gemeenten. Een groot aandeel in deze stijging betreft het project Landelijke Voorziening Vreemdelingen van de gemeente Amsterdam.  
De bovenstaande verklaring geldt ook voor de afwijking t.o.v. de begroting.

VluchtelingenWerk werkt samen met circa 65 gemeenten. In onderstaand diagram is de verdeling van de gemeentelijke subsidiebatens weergegeven.




**Subsidiebatens Gemeente Amsterdam (trajecten)**

De baten van de gemeente Amsterdam zijn in de jaarrekening verantwoord op basis van de werkelijk gerealiseerde trajecten vermenigvuldigd met het begroot aantal uren per traject maal het overeengekomen uurtarief.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN:  
ZIRKZEE AUDIT B.V.

23 MAART 2020

Paraaf: 

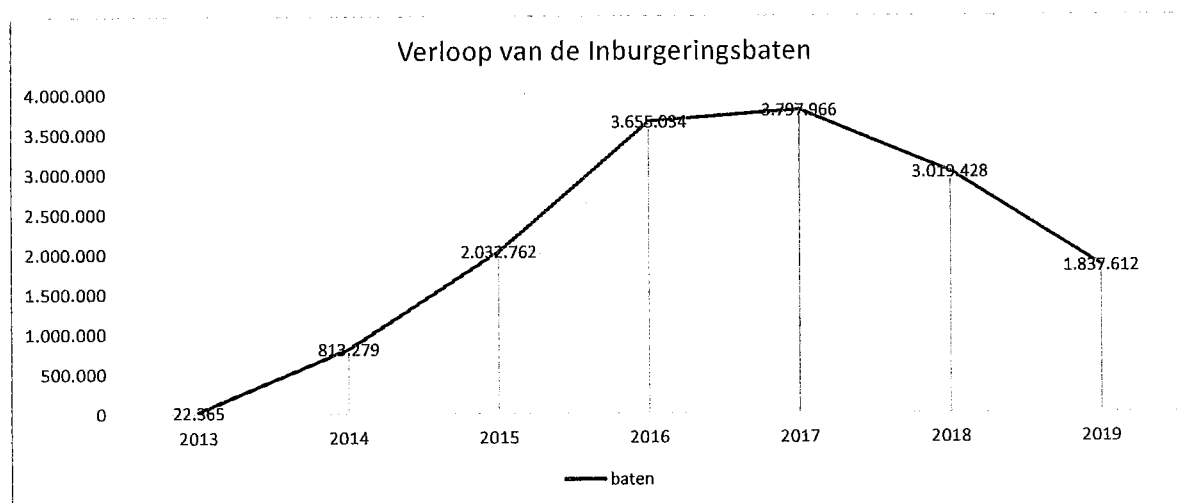
	2019	2019	2018
(in euro's)	realisatie	begroting	realisatie
Baten Inburgering			
Baten inburgering DUO	1.837.612		3.019.428
	<u>1.837.612</u>	<u>2.383.000</u>	<u>3.019.428</u>

#### Toelichting Baten Inburgering

Middels het aanbieden van inburgeringstrajecten tracht VluchtelingenWerk haar dienstverlening aan vluchtelingen zo breed mogelijk te houden. Het uitgangspunt is dat deze activiteit kostendekkend is. Eventuele overschotten worden derhalve ten gunste gebracht van de bestemmingsreserve Inburgering om in de toekomst deze vorm van dienstverlening verder te professionaliseren ten gunste van de vluchtelingen. De baten uit inburgering zijn met circa € 1.182.000 afgenomen.

Dit houdt in dat de piek aan baten Inburgering in 2017 is bereikt en in de zelfde omstandigheden in de komende jaren verder zal dalen, doordat de aflopende trajecten hoger zijn dan de nieuwe trajecten. Daarnaast zijn er meerdere partijen (waaronder welzijnsorganisaties en commerciële partijen) die in deze 'markt' stappen. De vluchteling is vrij om te kiezen tussen de verschillende partijen.

Het verloop van de inburgeringsbaten is in onderstaand grafiek weergegeven.



Het resultaat op de activiteit Inburgering is circa € 240.000 negatief. Dit tekort wordt deels opgevangen door de bestemmingsreserve Inburgering. Het restant is ten laste van de algemene reserve gebracht.

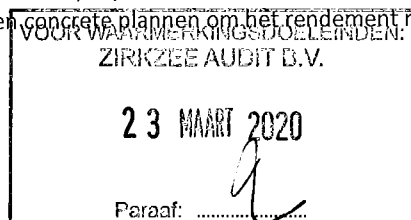
#### Overige baten

Baten uit donaties en giften	76.889		189.198
Baten voorgaande jaren	40.579		222.099
Overige baten	45.011		156.570
	<u>162.479</u>	<u>-23.000</u>	<u>567.866</u>
<b>Financiële baten</b>			
Rentebaten spaartegoeden	209		407
	<u>209</u>	<u>0</u>	<u>407</u>

#### Toelichting financiële baten

Het rendement op liquide middelen is nagenoeg nihil. Dit wordt veroorzaakt door de lage rentestand.

Er zijn geen concrete plannen om het rendement middels beleggingen te verhogen.




**LASTEN**

(in euro's)	2019		2018
	realisatie	begroting	realisatie
Personeelslasten	12.433.868	11.884.000	13.047.935
Vrijwilligerslasten	458.241	371.000	485.357
Activiteitenlasten	2.351.369	2.289.000	3.126.437
Huisvestingslasten	1.140.561	1.286.000	1.091.680
Kantoor- en organisatielasten	375.814	680.000	448.364
Automatiseringslasten	440.812	398.000	419.367
Afschrijvingen materiële vaste activa	169.787	67.000	161.795
Overige lasten	249.026	202.000	206.107
Financiële lasten	5.135	5.000	11.049
<b>Totale lasten</b>	<b>17.624.613</b>	<b>17.182.000</b>	<b>18.998.090</b>
<b>Personeelslasten</b>			
Lonen en salarissen	9.407.007		9.658.440
Sociale lasten en pensioenpremies	2.479.287		2.526.322
Overige personeelslasten	547.575		863.173
	<b>12.433.868</b>	<b>11.884.000</b>	<b>13.047.935</b>
<b>Lonen en salarissen</b>			
Brutolonen en salarissen	9.471.703		9.498.699
Loopbaanbudget	33.351		203.560
Mutatie reservering vakantiedagen	-11.637		-12.321
Ontvangen subsidies en doorbelasting	-86.409		-31.499
	<b>9.407.007</b>		<b>9.658.440</b>
<b>Sociale lasten en pensioenpremies</b>			
Sociale lasten	1.653.723		1.684.509
Pensioenpremies	825.564		841.813
	<b>2.479.287</b>		<b>2.526.322</b>
<b>Overige personeelslasten</b>			
Inhuur personeel	192.881		430.822
Premie ziekteverzuimverzekering	199.819		136.185
Ontvangen ziekgeld	-373.546		-200.734
Reiskostenvergoedingen	377.326		363.354
Studie- en opleidingslasten	61.029		46.966
Kosten arbodienst	55.721		40.735
Werving en selectie personeel	0		0
Overige personeelslasten	34.346		45.846
	<b>547.575</b>		<b>863.173</b>

De regionale stichting VluchtelingenWerk West en Midden-Nederland heeft ultimo 2019 241 (194 fte's) in betaalde dienst en heeft ca. 3.500 onbetaalde medewerkers (2018: 243 medewerkers en 194 fte).

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN:  
ZIRKZEE AUDIT B.V.

23 MAART 2020

Paraaf: 

### Verantwoording bezoldiging in het kader van de Wet Normering Topinkomens (WNT)

Stichting VluchtelingenWerk West en Midden- Nederland valt onder de WNT. In onderstaand overzicht zijn de bezoldigingsgegevens opgenomen conform de bepalingen van de WNT.

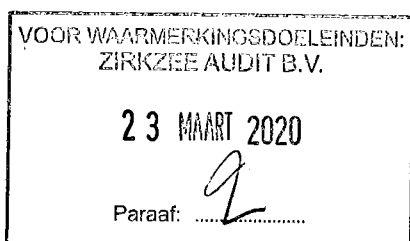
Het organisatiemodel van VluchtelingenWerk Nederland bestaat uit een vereniging met leden. De leden zijn vijf regionale stichtingen met ieder een Raad van Toezicht en een directeur-bestuurder. De vijf regionale stichtingen zijn zelfstandige juridische entiteiten, die zelfstandig in een jaarrekening verantwoording afleggen over de bezoldiging van hun directeur-bestuurder. Het werkgeverschap van de directeur-bestuurders ligt bij de regionale stichting, die ook de volledige loonkosten draagt.

De directeur-bestuurders besteden circa 40% van de beschikbare tijd aan verenigingsbrede taken, waaronder de bestuursvergaderingen en de aansturing van de portefeuilles. Deze 40% dient in dit kader als een gemiddelde te worden opgevat. Vanuit de vereniging wordt geen vergoeding aan de directeur-bestuurders betaald, er is dus geen sprake van een dubbele vergoeding.

De inschaling van de directeur-bestuurder vindt plaats in schaal 14 van de CAO Sociaal Werk, dit is vastgesteld in een landelijk functieboek.

Er zijn geen leningen, voorschotten en/of garanties verstrekt aan leden van de Raad van Toezicht, de directeur-bestuurder.

bedragen x € 1	M. Parson
<b>Functiegegevens</b>	Directeur- Bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01/01 – 31/12
Deeltijdfactor in fte	1,00
Gewezen topfunctionaris?	nee
(Fictieve) dienstbetrekking?	ja
<b>Bezoldiging</b>	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	103.027
Beloningen betaalbaar op termijn	10.876
<i>Subtotaal</i>	<i>113.903</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	194.000
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	n.v.t.
<b>Totale bezoldiging</b>	<b>113.903</b>
Reden waarom de overschrijding al dan niet is	n.v.t.
<b>Gegevens 2018</b>	
Aanvang en einde functievervulling in 2018	01/01 – 31/12
Deeltijdfactor 2018 in fte	1,00
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	100.438
Beloningen betaalbaar op termijn	10.860
<b>Totale bezoldiging 2018</b>	<b>111.298</b>



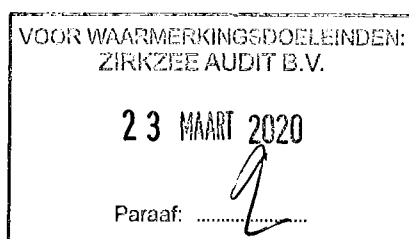


In onderstaand tabel zijn de bezoldigingsgegevens opgenomen van de leden van de Raad van Toezicht.  
De bezoldiging van de individuele leden van de Raad van Toezicht zijn maximaal € 1.700.

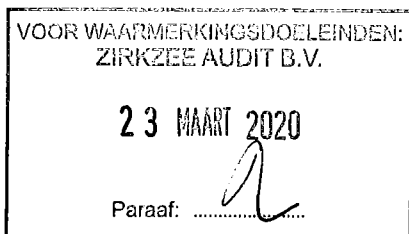
Lid Raad van Toezicht	Functie	Bezoldiging
De heer T.J. Romeijn	Voorzitter	€ -
De heer J. Berkers	Lid (vice voorzitter, voorzitter auditcommissie)	€ 1.700
Mevrouw S.P. Kappers	Lid (audit commissie)	€ 1.700
De heer B. Vukicevic	Lid (audit commissie)	€ 1.700
Mevrouw B.J. Steenbergen	Lid	€ 1.700
Mevrouw W.J.C. Swildens-Rozendaal	Lid	€ -
De heer S. van 't Foort	Lid	€ -

(in euro's)	2019 realisatie	2019 begroting	2018 realisatie
<b>Vrijwilligerslasten</b>			
Vrijwilligersvergoedingen	123.163		103.451
Vrijwilligersdeclaraties reiskosten	132.159		163.167
Scholing vrijwilligers	69.581		84.306
Overige vrijwilligerslasten	133.338		134.433
	<u>458.241</u>	<u>371.000</u>	<u>485.357</u>
<b>Activiteitenlasten</b>			
Activiteitenlasten inburgering	1.066.182		2.148.249
Activiteitenlasten begeleiding	1.285.187		978.188
	<u>2.351.369</u>	<u>2.289.000</u>	<u>3.126.437</u>
<b>Activiteitenlasten inburgering</b>			
Inhuur docenten inburgering	749.494		1.594.677
Huurlasten leslokalen inburgering	185.318		335.131
Lesmaterialen inburgering	43.082		109.702
Examengeld inburgering	77.340		100.375
Overige activiteitenlasten inburgering	10.948		8.364
Activiteitenlasten inburgering	<u>1.066.182</u>		<u>2.148.249</u>
<b>Activiteitenlasten begeleiding</b>			
Uitgaven Vluchtelingenfonds	132.979		158.420
Huurlasten ruimte tbv evenementen	66.444		82.685
Activiteitenlasten cliënten	15.699		56.707
Vergoede kosten cliënten	50.350		61.890
Overige activiteitenlasten begeleiding	1.019.715		618.485
	<u>1.285.187</u>		<u>978.188</u>

De toename van de activiteitenlasten begeleiding wordt voornamelijk veroorzaakt door hogere lasten binnen het Amsterdamse LVV-project. Hierbij is VluchtelingenWerk een samenwerking aangegaan met twee partners, waarbij VluchtelingenWerk penvoerder is.



(in euro's)	2019		2018
	realisatie	begroting	realisatie
<b>Huisvestingslasten</b>			
Huurlasten kantoorruimte	738.893		678.418
Service- en energielasten	177.515		163.638
Schoonmaaklasten	182.087		190.762
Klein inventaris en onderhoudslasten	4.307		28.947
Overige huisvestingskosten	37.760		29.915
	<u>1.140.561</u>	<u>1.286.000</u>	<u>1.091.680</u>
<b>Kantoor- en organisatielasten</b>			
Kantoorartikelen	41.217		67.694
Drukwerk en kopieerlasten	66.044		128.785
Portilasten	47.260		47.048
Huishoudelijke lasten en consumpties	35.882		42.864
Accountantslasten	83.177		80.206
Administratielasten	1.737		1.034
Contributies en abonnementen	35.806		27.088
Verzekeringen algemeen	6.902		7.398
Overige kantoor- en organisatielasten	57.789		46.245
	<u>375.814</u>	<u>680.000</u>	<u>448.364</u>
<b>Automatiseringslasten</b>			
Huurlasten data en communicatie via	232.174		246.601
Lasten klein hardware via LB	18.960		2.183
Telefoon en internet	180.678		164.833
Overige automatiseringslasten	9.000		5.750
	<u>440.812</u>		<u>419.367</u>
<b>Afschrijvingen materiële vaste activa</b>			
Afschrijvingslasten verbouwingen	24.338		21.789
Afschrijvingslasten inventaris	35.360		52.649
Afschrijvingslasten ICT	110.089		87.357
	<u>169.787</u>		<u>161.795</u>
<b>Overige lasten</b>			
Advieskosten	117.020		119.212
Lasten voorgaande jaren	132.006		86.895
Mutatie afwaardering dubieuze debite	0		0
	<u>249.026</u>		<u>206.107</u>
<b>Financiële lasten</b>			
Bankkosten	4.947		5.923
Rentelasten	189		5.126
	<u>5.135</u>		<u>11.049</u>



X. Vaststelling en goedkeuring van de jaarrekening

De directeur-bestuurder heeft de jaarrekening vastgesteld op: .....

mevrouw M. Parson

--

De leden van de Raad van Toezicht hebben de jaarrekening goedgekeurd op: .....

de heer T.J. Romeijn (voorzitter)

--

de heer J.F. Berkers (vice voorzitter, voorzitter auditcommissie)

--

mevrouw S.P. Kappers (lid auditcommissie)

--

de heer B. Vukicevic (lid auditcommissie)

--

mevrouw B.J. Steenbergen (lid)

--

mevrouw W.J.C. Swildens-Rozendaal (lid)

--

de heer S. van 't Foort (lid)

--

