



JAARREKENING 2019

Stichting VluchtelingenWerk Zuidwest-Nederland te Rotterdam

INHOUDSOPGAVE

A. BESTUURSVERSLAG 2019	3
1. Missie	4
2. Organisatieschets	4
2a Organisatie	4
2b Maatschappelijk verantwoord ondernemen	4
2c Kwaliteitswaarborgen	5
3. Terugblik 2019	5
3a Dienstverlening	5
3b Personeelsbeleid	6
3c Medezeggenschap	7
3d Financiën	8
4. Huidige Situatie	8
4a Risicomanagement	8
4b Continuïteitsparagraaf	8
4c Corona-virus	9
5. Bestuurlijke voornemens en toekomstverwachtingen	9
6. Raad van Toezicht	9
ACCOUNTANTSCONTROLE	11
B. JAARREKENING	12
1. Balans per 31 december 2019	13
2. Staat van baten en lasten 2019	14
3. Kasstroomoverzicht 2019	15
4. Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	16
5. Toelichting op de balans per 31 december 2019	18
6. Toelichting op het exploitatieoverzicht 2019 (baten en lasten)	23
7. Bijlagen	29
B.7 Overzicht mutaties in het eigen vermogen	29
B.8 Overzicht van subsidie- en overige vorderingen	31
B.9 Overzicht van subsidie- en overige schulden	33
B.10 Exploitatieoverzicht Inburgering	35
C. OVERIGE GEGEVENS	36
Resultaatbestemming	36
Controleverklaring accountant	37

A. BESTUURSVERSLAG 2019

A. BESTUURSVERSLAG 2019

1. Missie

Stichting VluchtelingenWerk Zuidwest-Nederland is een van de regionale stichtingen van de Vereniging VluchtelingenWerk Nederland. De stichting vormt samen met vier andere regionale stichtingen en het Landelijk Bureau, de Vereniging VluchtelingenWerk Nederland. De directeur-bestuurder is tevens lid van het bestuur van de vereniging.

De missie van Stichting VluchtelingenWerk Zuidwest-Nederland is in lijn met de missie van de vereniging en luidt als volgt: 'VluchtelingenWerk Zuidwest-Nederland komt op voor de rechten van asielzoekers en vluchtelingen in de provincies Zuid-Holland en Zeeland. We behartigen hun belangen en bieden ondersteuning bij toelating, het opbouwen van een bestaan in ons land en/of bij duurzame vrijwillige terugkeer. Ook werken wij aan draagvlak hiervoor in de samenleving. Dat doen we lokaal, vanuit veel locaties in ons werkgebied.'

2. Organisatieschets

2a Organisatie

In 2019 is de organisatieverandering die in 2018 was ingezet voltooid. Dat betekent dat de organisatie is ingericht op huidige en toekomstig verwachte verdere krimp met zoveel mogelijk behoud van flexibiliteit om op- en af te schalen naar gelang de noodzaak. Er heeft een organisatieverandering plaatsgevonden naar een kleiner managementteam en een versteviging van de positie van senior teamleiders. Groei- en krimpbewegingen worden op het niveau van senior teamleiders opgevangen, omdat de taken van senior teamleiders meebewegen met groei en krimp van onze dienstverlening. Op deze manier blijft het managementteam klein en stabiel. Het aantal organisatieonderdelen is in 2019 teruggebracht van 5 naar 4, te weten:

1. Inburgering, Programma's, Projecten en Asiel
2. Regio Zuid
3. Regio Noord
4. Bedrijfsbureau en Management

Het stichtingskantoor met bedrijfsbureau was in 2019 gevestigd op de Blaak in Rotterdam. In januari 2020 is dit kantoor verhuisd naar de Boompjes in Rotterdam. Het bedrijfsbureau bestond in 2019 onder meer uit P&O, communicatie, de financiële administratie en control, een centraal secretariaat, training en opleiding en medewerkers voor het vrijwilligersbeleid.

In 2019 hebben 2243 vrijwilligers zich voor 2998 statushouders ingezet, in 58 gemeenten en op 66 locaties en hebben 932 cursisten een inburgeringstraject gevolgd. De stichting heeft per 31 december 2019 149 betaalde medewerkers in dienst (117,5 fte).

2b Maatschappelijk verantwoord ondernemen

De stichting streeft naar een maatschappelijk verantwoorde bedrijfsvoering, waarmee economische, ecologische en sociale waarden worden gecreëerd. De stichting creëert in beginsel sociale waarde door haar werk als belangenbehartiger en maatschappelijk dienstverlener. Daarnaast vervullen wij een maatschappelijke functie als middelgrote werkgever in de regio. Er zetten zich meer dan 2200 vrijwilligers in voor de begeleiding van cliënten. In dit kader bieden wij vele mensen de structuur en voldoening die met het arbeidzame leven gepaard gaan. Ook maken wij het voor hen in vele gevallen mogelijk om de afstand naar de arbeidsmarkt te overbruggen, door hen de kans te geven zich bij VluchtelingenWerk professioneel verder te ontwikkelen. We zien dan ook veel vrijwilligers doorstromen naar betaald werk. Voorts streeft de stichting ernaar om waar mogelijk statushouders in dienst te nemen, als vrijwilliger dan wel als beroepskracht. Op deze manier dragen wij zelf actief bij aan de integratie en arbeidsparticipatie van nieuwkomers.

Als organisatie streven wij ernaar milieubewust om te gaan met huisvesting, logistiek, kantoorartikelen en andere aspecten van bedrijfsvoering. Enkele voorbeelden uit 2019 zijn de keuze om op het nieuwe

hoofdkantoor van de stichting Ledverlichting te plaatsen, geen plastic bekertjes meer te gebruiken en alleen koffie en thee te schenken met een keurmerk. Het maatschappelijk verantwoord ondernemen zit in het DNA van de organisatie en komt voort uit een groot bewustzijn onder zowel het management als individuele medewerkers.

2c Kwaliteitswaarborgen

De stichting hanteert de gedragscode van de Vereniging VluchtelingenWerk Nederland. In de gedragscode staan onder andere omgangsregels ten aanzien van cliënten, collega's en externen. Het integer handelen tegenover cliënten en medewerkers wordt verder gewaarborgd in het privacyreglement. Ook hanteert de stichting zowel een klachtenregeling en externe klachtencommissie, als een klokkenluidersregeling, zodat medewerkers eventuele vermoedens van misstanden op veilige wijze kunnen melden.

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 diverse protocollen, bijvoorbeeld het protocol meldplicht huiselijk geweld en de richtlijn betreffende agressief gedrag en crisissituaties.

Periodiek vinden er klant- en medewerker tevredenheidsevaluaties plaats. Onze inburgeringsactiviteiten zijn gecertificeerd door de landelijke organisatie Blik op Werk. Onze klanttevredenheid in de inburgering wordt beoordeeld met een 8.3.

3. Terugblik 2019

3a Dienstverlening

VluchtelingenWerk Zuidwest-Nederland biedt ondersteuning bij toelating, het opbouwen van een bestaan in ons land en/of bij duurzame vrijwillige terugkeer. Dit doen we in de asielzoekerscentra en in de gemeenten door het bieden van o.a. juridische begeleiding, maatschappelijke begeleiding, arbeidsparticipatie, financiële begeleiding en participatieverklaringstrajecten.

De effecten van het huidige Europees migratiebeleid worden zichtbaar in 2019. De buitengrenzen van Europa worden bewaakt, waardoor vluchtelingen stranden in uitzichtloze overvolle opvangcentra in o.a. Griekenland, Italië en de omliggende regio's. Een delegatie van het bestuur van VluchtelingenWerk Nederland heeft een bezoek gebracht aan een opvangcentrum in Griekenland. Het internationaal programma van VluchtelingenWerk ondersteunt regionale vluchtelingenorganisaties, alsook lokale initiatieven om aandacht te vragen voor de onmenselijke situatie in de kampen en het leed te verzachten. Voor Nederland en andere Noord Europese landen leidt het huidige migratiebeleid tot een substantiële afname van de instroom van vluchtelingen.

Instroom

In 2019 had Nederland te maken met een verhoogde instroom van asielzoekers uit 'veilige landen'. Daarnaast verliep de doorstroom van vluchtelingen met een verblijfsvergunning naar de gemeentes niet altijd voorspoedig. Ook was (en is) er een capaciteitstekort bij de IND. Dit zorgde ervoor dat de asielzoekerscentra overvol raakten en de beslistermijnen van de IND onacceptabel zijn opgelopen. Er is extra AZC-capaciteit gezocht, in de regio Zuidwest door in alle centra extra bedden te plaatsen. De taakstelling was in 2019 12.000, dit is een halvering t.o.v. de taakstelling in 2018 (24.000). In 2018 zijn bij diverse gemeenten achterstanden ontstaan in de realisatie van de taakstelling, deze zijn in 2019 gedeeltelijk ingehaald waardoor er in 2019 meer dienstverlening is uitgevoerd dan gepland.

Centrale Opvang / Asiel

Tientallen gemeentes en gerenommeerde wetenschappers hebben zich ingezet voor een verruiming van het kinderpardon, VluchtelingenWerk Zuidwest-Nederland heeft zich hier hard voor gemaakt, onder andere door het steunen van het kerkasiel in Den-Haag. In Zuidwest ging het om bijna 200 aanvragen waarvoor de wettelijke leges via het Vluchtelingenfonds gefinancierd zijn. De meeste aanvragen zijn gehonoreerd en waar dat niet het geval was wordt bijvoorbeeld middels een vluchtverhaalanalyse beoordeeld of vervolgstappen zinvol zijn.

Op het vlak van juridische begeleiding is er in 2019 ingezet op de versterking van de regionale steunpunten rechtsbescherming en een start gemaakt met het opzetten van een juridisch expertisecentrum voor de regio.

Er is in 2019 middels twee projecten aandacht geweest voor kinderen in de asielzoekerscentra. Time4You richt zich op empowerment van en belangenbehartiging voor vluchtelingkinderen in de centrale opvang. Met ons muziekproject Samenspel bieden we kinderen van vluchtelingen een kans om even te ontsnappen aan hun zorgen. Door middel van circa tien muzieklessen bereidden de leerlingen uit groep 3 t/m 8 zich voor op een theaterconcert onder begeleiding van een (symfonie)orkest. Landelijk hebben er in 2019 3 grote concerten plaatsgevonden.

Vorbereiding nieuwe inburgeringswet

In 2019 zijn de contouren van de nieuwe inburgeringswet duidelijk geworden. Het afgelopen jaar is VluchtelingenWerk gestart met het uitwerken van een passend aanbod dat aansluit op de doelen en inhoud van de nieuwe wet. Voor de organisatie kan dit een wijziging van financieringssysteem inhouden omdat de verwachting is dat de inburgering door de gemeentes middels aanbestedingen zal worden ingekocht. Ook hierop heeft de organisatie zich in 2019 voorbereid. De verwachte ingangsdatum van deze wet is 1 januari 2021. In 2020 worden de contracten gesloten die onder de nieuwe wet vallen en dit is voor VluchtelingenWerk dus een cruciaal jaar.

Arbeidsparticipatie

Taalsnelweg naar Werk is een pilot die VluchtelingenWerk samen met de gemeenten Gorinchem, Vijfheerenlanden en Molenlanden en sociale dienst Avres uitvoert. De pilot wordt gefinancierd door het ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid en heeft als doel om deelnemers via een intensief (taal)programma sneller te laten participeren op de arbeidsmarkt. De eerste resultaten zijn veelbelovend en in 2020 wordt deze pilot voortgezet.

In Rotterdam zet VluchtelingenWerk zich met het project GRIP op Werk in voor statushouders met een uitkering. Zij worden via een intensief traject klaargestoomd voor de arbeidsmarkt. Met succes: 38% van de kandidaten is begeleid naar een betaalde baan en 36% is op korte termijn matchbaar. Deze percentages zijn hoger dan de targets die voor het project opgenomen zijn.

Euro-Wijzer & Euro-Passie voor jongeren

VluchtelingenWerk heeft met het Nibud de methode Euro-Wijzer ontwikkeld voor statushouders om hun financiële zelfredzaamheid te vergroten. Een gezonde financiële situatie heeft een positief effect op de snelheid en kwaliteit van inburgering, integratie en participatie. Gemeenten kunnen de groepscursus Omgaan met Geld in Nederland (OMG) en individuele budgetcoaching inkopen. In 2019 zijn 220 vrijwilligers getraind in de Euro-Wijzer methodiek en zijn 679 statushouders bereikt. Euro-Wijzer wordt ook ingezet als onderdeel van de pilot Taalsnelweg. Daarnaast is in 2019 de module Euro-Passie ontwikkeld voor vluchtelingjongeren van 17 tot en met 23 jaar.

Terugkeer

Asielzoekers van wie de asielaanvraag is afgewezen, moeten Nederland zelfstandig verlaten. In de praktijk lukt dit vaak niet, vooral als mensen jaren hebben gewacht op een beslissing over hun asielaanvraag. In het project Met Opgeheven Hoofd 2 biedt VluchtelingenWerk counseling aan (afgewezen) asielzoekers. Als men kiest voor zelfstandige terugkeer, kan VluchtelingenWerk daarbij begeleiden omdat we onderdeel zijn van het ERSO-netwerk dat actief is in meer dan 40 landen en werkt met partnerorganisaties in de landen van herkomst.

3b Personeelsbeleid

Opbouw van het personeelsbestand

De stichting werkt met een flexibele schil. De flexibele schil, in combinatie met interne mobiliteit, voorkomt dat er in tijden van krimp gedwongen ontslagen vallen. Deze flexibele schil is in het eerste gedeelte van 2019 door de krimp fors kleiner geworden. Inmiddels is, onder andere door (externe) mobiliteit, de flexibele schil per 31 december 2019 weer gegroeid naar 28% van de formatieomvang. Binnen de stichting wordt erop toegezien dat ook wat betreft werkgelegenheid en diversiteit, (oud-) vluchtelingen kansen geboden worden: daar waar mogelijk worden zij in dienst genomen en maken zij o.a. deel uit van onze Raad van Toezicht en de klankbordgroep vrijwilligers.

Risico-inventarisatie en –evaluatie

In juni 2019 heeft onder betaalde medewerkers een Periodiek Arbeids Gezondheidskundig Onderzoek (PAGO) plaatsgevonden. De uitkomsten van dit onderzoek zijn besproken met de OR en met de medewerkers en krijgen nu een vervolg in besprekingen in de diverse teams en in de beleidsontwikkeling voor 2020. In 2019 zijn vrijwel alle locaties bezocht voor een technische inventarisatie waarbij het veiligheidsbewustzijn bij de medewerkers weer onder de aandacht is gebracht. Ook in 2019 zijn weer trainingen bedrijfshulpverlening en agressie-interventie aangeboden.

Ziekteverzuimbeleid

In 2019 is door de werkwijze van de nieuwe arbodienst meer contact tussen arbodienst en de leidinggevenden. Hierdoor kan er directer advies gegeven worden en vindt een betere afstemming van het beleid plaats. Daarnaast vindt de gehele registratie van het verzuim plaats in een geautomatiseerd systeem waardoor de verzuimdossiers kwalitatief op orde zijn en beter toegankelijk voor managers, P&O en de arbodienst.

Het ziekteverzuimpercentage bedraagt over het jaar 2019 6,9 %, in 2018 was dit 5,5%. De stijging van het verzuim is volledig toe te schrijven aan de toename van het langdurig verzuim. Het kort en middellang verzuim is in 2019 gedaald ten opzichte van 2018 en de meldingsfrequentie is gelijk gebleven en relatief laag; 0,86. Van de langdurig zieken is het grootste deel niet werk gerelateerd. Overigens zien we ook in de branche Sociaal Werk het verzuim stijgen: 5,7 in 2017, 6,0 in 2018 en 6,3 in de eerste helft van 2019.

Functionerings- en beoordelingscyclus

In 2019 is de functionerings- en beoordelingscyclus geïmplementeerd binnen de gehele stichting, hiertoe was in 2018 een succesvolle pilot uitgevoerd. De implementatie van deze gesprekkencyclus draagt bij aan het professionaliseren van het personeelsbeleid van de stichting.

Overig

Medewerkers zijn in 2019 meer en bewuster gebruik gaan maken van de mogelijkheden van het Individueel Keuze Budget (IKB) en het Loopbaanbudget (LBB). De intervisie voor beroepskrachten is gecontinueerd en nieuwe groepen zijn gestart. In 2019 hebben we het inwerkprogramma voor nieuwe medewerkers herschreven en organiseren we regelmatig introductiebijeenkomsten. Daarnaast is er geïnvesteerd in gerichte training en opleiding, bijvoorbeeld door het opnemen van de training meldplicht huiselijk geweld en kindermishandeling in het standaardtrainingsprogramma van medewerkers op locatie. Ook is aan vertrekkende medewerkers gevraagd om feedback door middel van exitgesprekken een digitale vragenlijst.

3c Medezeggenschap

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. Zonder vrijwilligers kan VluchtelingenWerk niet bestaan. Om de vrijwilligers mee te laten denken en te betrekken in de ontwikkelingen die de stichting doormaakt, is reeds in 2016 een Klankbordgroep Vrijwilligers opgericht. Deze klankbordgroep is in 2019 vijfmaal bij elkaar gekomen. De klankbordgroep heeft ook dit jaar het reguliere overleg gevoerd met de Raad van Toezicht. Daarnaast vindt binnen regio's op verschillende manieren (beleidsmatig) werkoverleg plaats met vrijwilligers.

De medezeggenschap voor beroepskrachten is eind 2016 middels een Ondernemingsraad (OR) geformaliseerd. Net als in voorgaande jaren hebben de leden van de OR zich in 2019 verder geprofessionaliseerd tot een kritische en constructieve Ondernemingsraad. In 2019 liep de zittingstermijn van drie jaar af en konden medewerkers zich verkiesbaar stellen. De samenstelling van de OR is veranderd: een aantal leden is afgetreden en nieuwe leden zijn toegetreden. Om een verbinding tot stand te brengen tussen de medezeggenschap van beroepskrachten en vrijwilligers hebben twee vrijwilligers vanuit de Klankbordgroep Vrijwilligers zitting in de Ondernemingsraad en omgekeerd neemt een lid van de OR deel aan de vergaderingen van de Klankbordgroep. Adviezen zijn gevraagd en gegeven over diverse reorganisaties, personele beleidswijzigingen, de begroting en de verhuizing van het regionale hoofdkantoor in 2020.

Naast medewerkers zijn onze cliënten een belangrijke groep in de medezeggenschap. Om deze groep meer te betrekken bij de ontwikkelingen binnen de stichting, is in 2017 een start gemaakt met de oprichting van een Klankbordgroep Cliënten. In 2018 is er eenmaal een bijeenkomst geweest met de

directeur-bestuurder. In 2019 heeft er geen overleg plaatsgevonden, voor 2020 wordt een nieuwe groep gevormd.

3d Financiën

In 2019 zet het herstel uit 2018 zich voort. Door een behoudende begrotingsdiscipline konden de dalende gemeentelijke en inburgeringsbaten goed opgevangen worden en hebben deze niet geleid tot drastische consequenties lopende het jaar. De in 2018 getroffen maatregelen hebben effect en zijn bestendig binnen de organisatie. Er is een goed inzicht in de inkomsten en uitgaven en er wordt tijdig bijgestuurd als dit nodig is. Structurele maatregelen om een gezonde bedrijfsvoering te garanderen zijn onder meer:

- Investeren in kwaliteit van medewerkers en dienstverlening
- Inzet van personeel op basis van de (subsidie)beschikking
- Klein managementteam
- Mobiliteitsbevordering en actief verzuimmanagement
- Centralisatie administratieve functies
- Sluiting van onrendabele en dubbele locaties en onderbrengen diensten op andere locaties
- Contractmanagement en werkkapitaalmanagement
- Maandelijkse bespreking met individuele manager over de realisatie en prognose
- Dynamische aanpassing omvang van de inburgeringslocaties

Het positieve resultaat van €954.649,- wordt enerzijds veroorzaakt doordat er meer cliënten gehuisvest en begeleid zijn dan begroot en er daardoor meer baten zijn gerealiseerd. Anderzijds is een aantal kosten lager uitgevallen dan begroot, onder andere door uitstel van investeringen. De stichting Zuidwest voldoet nog niet aan de financiële ankerpunten die door de vereniging zijn gesteld. Het positieve resultaat over 2019 is nodig om de tekorten die in 2016 en 2017 zijn ontstaan weer aan te vullen.

In de aankomende jaren vraagt de impact van de nieuwe wet Inburgering veel aandacht omdat naar verwachting een gedeelte van de dienstverlening zal worden aanbesteed.

4. Huidige situatie

4a Risicomanagement

In de Richtlijn Financieel beheer goede doelen, geeft brancheorganisatie Goede Doelen Nederland het volgende aan: *“Een continuïteitsreserve kan worden gevormd voor de dekking van risico’s om zeker te stellen dat de fondsenwervende organisatie ook in de toekomst aan haar verplichtingen kan voldoen. De reserve moet zijn gebaseerd op een analyse van de specifieke risico’s en de periode waarvoor de organisatie deze wil afdekken”.*

In 2019 hebben wij opnieuw een risicoanalyse gemaakt, de grootste risico’s die zijn geïdentificeerd:

- Verdere vermindering van de taakstelling
- Aanbestedingen i.p.v. subsidierelatie
- Verdere daling van het aantal cursisten inburgering
- Grote fluctuaties in aantallen AZC’s
- Te lange onduidelijkheid over de nieuwe inburgeringswet

Voor deze operationele risico’s hebben we continu aandacht en moeten we voldoende financiële ruimte reserveren middels bijvoorbeeld de continuïteitsreserve.

Een andere belangrijke maatregel op het gebied van risicomanagement is het opstellen van een behoudende begroting, waarbij een risico-opslag is ingebouwd op de te verwachten baten en de kosten.

4b Continuïteitsparagraaf

De continuïteit van onze organisatie wordt bepaald door twee elementen, enerzijds de liquiditeit en anderzijds de solvabiliteit. Liquiditeit ziet toe op het kunnen betalen van alle verplichtingen, solvabiliteit ziet toe op de verhouding tussen bezittingen en schulden, waarbij het bezit tenminste de waarde van

de schulden moet dekken. Om goed solvabel te zijn, is het wenselijk dat er circa 20% meer bezit dan schulden is.

De solvabiliteit op basis van de continuïteitsreserve van de stichting is van 17% negatief in 2017, 5% negatief in 2018 verder gegroeid naar 6% positief in 2019. Voor de liquiditeiten van de stichting wordt maandelijks een liquiditeitsprognose opgesteld. In 2019 is er te allen tijde sprake geweest van een ruim voldoende liquiditeitspositie. Uit de opgestelde prognose blijkt dat er ook in 2020 sprake is van goede liquiditeitspositie.

4c Corona-virus

Het Corona-virus en de maatregelen die Nederland moet nemen, hebben ook effect op VluchtelingenWerk Zuidwest-Nederland en wordt aangemerkt als een gebeurtenis na balansdatum. De impact manifesteert zich met name in de groepsactiviteiten, zoals de inburgeringslessen. Er worden diverse maatregelen ingezet om de kosten te verminderen en de daling van baten te remmen. Conform de recent opgestelde liquiditeitsprognose is er in 2020 voldoende liquiditeit om de verwachte vermindering van inkomsten op te vangen. Er is derhalve geen sprake van een continuïteitsrisico op de korte termijn. Het management zet tevens in op maatregelen om de continuïteit ook op de lange termijn te borgen.

5. Bestuurlijke voornemens en toekomstverwachtingen

In 2020 verwachten we een verdere daling van het aantal cliënten dat door ons begeleid zal worden. De opgelopen achterstanden worden steeds verder ingehaald door gemeenten en de verwachting is dat de taakstelling stabiliseert of licht daalt. Dit betekent een voortgaande verkleining van de organisatie, waarbij de ambitie is en blijft om zo dicht mogelijk in de wijk- en buurten te blijven waar de statushouders wonen en gaan integreren.

2020 staat in het teken van de voorbereiding op de nieuwe wet Inburgering. De contouren van de wet zijn bekend en de invulling wordt uitgewerkt door de wetgever. Er zal in onze dienstverlening meer ingezet worden op integrale dienstverlening, gericht op participatie van vluchtelingen en statushouders. Bijvoorbeeld participatie als vrijwilliger, als medewerker in een betaalde baan, of als zelfstandig ondernemer. We streven naar een groei- en krimpbestendige slagvaardige organisatie, die efficiënt en effectief is ingericht. Klaar om in minder grote omvang de cliënten en subsidieverstrekkers hoogwaardige dienstverlening te kunnen bieden. Speerpunten zijn: aansluiting van de dienstverlening bij de vraag, continue verhogen van de kwaliteit van beroepskrachten en vrijwilligers, het verder ontwikkelen van de samenwerkingsrelaties in de regio en in de gemeenten en het versterken van de bedrijfsvoering. Gemeenten zullen ook in 2020 onze primaire subsidiënt blijven. Daarnaast blijven we zoeken naar alternatieve vormen van financiering.

Naast een maatschappelijk dienstverlener – met alle organisatorische ontwikkelingen van dien – blijft VluchtelingenWerk Zuidwest-Nederland ook een belangenbehartiger voor vluchtelingen. De stichting draagt bij aan het vergroten van het maatschappelijk draagvlak voor vluchtelingen. Door statushouders in contact te brengen met Nederlanders geven wij eenieder, de mens en de menselijke waarden een plaats in het soms gepolariseerde, politieke en maatschappelijke 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 ons midden in de samenleving plaatst. Een van de bestuurlijke voornemens is dan ook om ons in 2020 wederom te manifesteren in dit maatschappelijke debat.

6. Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht (RvT) heeft tot taak toezicht te houden op het beleid van de directeur-bestuurder en de algemene gang van zaken in de stichting en de met de stichting verbonden organisatie. De RvT staat de directeur-bestuurder, gevraagd en ongevraagd, met raad ter zijde. Bij de vervulling van hun taak richten de leden van de RvT zich naar het belang van de stichting en de met de stichting verbonden organisatie en wegen daartoe de in aanmerking komende belangen van bij de stichting betrokken belanghebbenden af.

De RvT is in 2019 van samenstelling veranderd. De samenstelling is per 31-12-2019 als volgt:

Mevrouw E. Boot (voorzitter)
Mevrouw A.M. Andriol
Mevrouw S. A. Douwes
De heer I.A. Mouradin
Mevrouw S. Shirzad
De heer T. I. M. van Tongeren
De heer E.M.S. Yildiz
De heer A. Geurtsen, aangetreden per 1-6-2019

De heer F.K. Hamelink is per 1-1-2019 teruggetreden.

In 2019 heeft vanuit de RvT een Financiële Audit Commissie (FAC) gefunctioneerd. Deze commissie heeft een adviserende rol naar de RvT op het gebied van financiën.

De leden van de FAC in 2019 zijn:

De heer A. Geurtsen (voorzitter 1-6-2019 t/m 10-3-2020)
De heer I.A. Mouradin (t/m 31-12-2019)
De heer E.M.S. Yildiz
De heer W. Oosterom (extern lid)
Deze commissie is viermaal bij elkaar gekomen.

In 2017 is vanuit de raad van toezicht een Program Audit Commissie opgericht die zich gefocust heeft op de inhoudelijke dienstverlening van Zuidwest-Nederland. Vanwege de komende stelselherziening Inburgering die in het afgelopen jaar steeds meer aandacht heeft gevraagd van de gehele Raad, is in 2019 besloten om de Program Audit Commissie op te heffen.

De RvT is in 2019 vijfmaal bij elkaar gekomen. De volgende onderwerpen zijn tijdens een of meerdere vergaderingen aan de orde gekomen.

- *Financiën*: de jaarrekening 2018 is door de raad besproken en goedgekeurd. De exploitatie- en liquiditeitsbegroting voor 2020 is goedgekeurd. De RvT heeft voor 2019 Mazars Accountants en Belastingadviseurs aangesteld als accountant. Ten aanzien van al deze onderwerpen heeft de FAC de Raad geadviseerd.
- *Organisatorische ontwikkelingen*: de ontwikkeling van de bedrijfsvoering wordt door de Raad zorgvuldig gemonitord. De ontwikkelingen met betrekking tot de krimp en de personele en organisatorische gevolgen hiervan zijn besproken. ICT heeft veel aandacht gekregen: de functionaliteiten van VluchtelingenVolgSysteem (VVS), de inzet van een ERP-applicatie en de afstemming rondom ICT tussen de stichting en de vereniging.
- *Dienstverlening*: de veranderingen in gemeentelijke verwachtingen van de dienstverlening zijn besproken.
- *Verenigingszaken*: de ontwikkelingen binnen de vereniging zijn gevolgd, de meerjarige strategie van de vereniging is besproken.
- *Maatschappelijke ontwikkelingen*: de Raad heeft de maatschappelijke ontwikkelingen omtrent het vluchtelingenvraagstuk nauwlettend gevolgd en, waar gewenst, de directeur-bestuurder van advies voorzien.

Naast de reguliere vergaderingen, heeft de RvT een overleg gevoerd met de Klankbordgroep Vrijwilligers. Vanwege de wisseling in de samenstelling van de OR is het jaarlijkse overleg tussen RvT en OR uitgesteld naar begin 2020.

ACCOUNTANTSCONTROLE

Dit verslag is gecontroleerd door Mazars registeraccountants. De verklaring is opgenomen onder de overige gegevens.

VASTSTELLING

De jaarrekening 2019 is door de directeur-bestuurder vastgesteld op _____ 2020.

M. Huisman
Directeur-bestuurder VluchtelingenWerk Zuidwest-Nederland

De goedkeuring van de jaarrekening 2019 is door de Raad van Toezicht behandeld in haar vergadering van 23-3-2020.

Mevr. E. Boot

Mevr. A.M. Andriol

Mevr. S.A. Douwes

Mevr. S. Shirzad

Dhr. T.I.M. van Tongeren

Dhr. E.M.S. Yildiz

B. JAARREKENING 2019

1. Balans per 31 december 2019

(na verwerking exploitatieresultaat)

	toelichting	31-dec-19 €	31-dec-18 €
ACTIVA			
VASTE ACTIVA			
Materiële vaste activa	5.1	160.840	276.331
VLOTTENDE ACTIVA			
Vorderingen en overlopende activa			
Debiteuren	5.2	384.701	629.430
Subsidies	5.3	846.524	1.141.840
Te factureren Inburgering	5.3	136.309	0
Overige vorderingen en overlopende activa	5.3	174.601	247.036
		<u>1.542.135</u>	<u>2.018.306</u>
Liquide middelen	5.4	3.896.248	3.863.067
		<u>5.599.224</u>	<u>6.157.705</u>
PASSIVA			
Vrij besteedbaar eigen vermogen			
Continuïteitsreserve	5.5	332.475	-294.688
Bestemmingsreserves	5.6	570.000	625.172
		<u>902.475</u>	<u>330.484</u>
Vastgelegd eigen vermogen			
Bestemmingsfondsen	5.7	397.922	15.264
		<u>397.922</u>	<u>15.264</u>
Voorzieningen			
Wachtgeld/Transitievergoedingen	5.8	340.554	627.163
Loopbaanbudget	5.9	179.650	176.420
		<u>520.204</u>	<u>803.583</u>
Vlottende passiva			
Crediteuren	5.10	310.017	613.283
Belastingen, premies sv en pensioen	5.11	584.556	568.906
Te leveren prestaties inburgering	5.13	-	379.071
Overige schulden en overlopende passiva	5.13	2.884.050	3.447.115
		<u>3.778.624</u>	<u>5.008.375</u>
		<u>5.599.224</u>	<u>6.157.706</u>

2. Staat van baten en lasten 2019

	toelichting	Realisatie 2019 €	Begroting 2019 €	Realisatie 2018 €	Begroting 2018 €
Baten					
Baten gemeenten	6.1	8.774.057	7.820.504	11.323.484	9.708.820
Baten VWN	6.2	1.568.831	1.512.471	1.319.417	1.409.155
Baten derden	6.3	91.677	-	80	2.500
Baten inburgering	6.4	2.216.280	2.126.021	3.026.124	3.428.629
Baten overig	6.5	188.448	-	397.918	130.790
Totaal baten		12.839.293	11.458.996	16.067.023	14.679.895
Lasten					
Salariskosten	6.6	7.395.114	6.537.550	8.788.198	8.302.782
Overige personeelskosten	6.7	421.524	170.775	326.060	456.268
Vrijwilligerskosten	6.8	516.265	875.000	568.109	985.291
Huisvestingskosten	6.9	1.296.553	1.205.175	1.458.338	1.522.667
Kantoor- /organisatiekosten	6.10	232.327	350.000	292.013	363.449
Bestuurskosten	6.11	13.007	-	13.500	-
Automatiseringskosten	6.12	403.770	750.000	525.222	341.331
Accountant- en advieskosten	6.13	177.457	160.000	163.134	126.206
Afschrijvingen	6.15	115.286	197.621	437.924	284.011
Activiteitenkosten / Inburgering	6.14 & 6.16	1.211.769	1.212.875	1.922.439	2.297.890
Transitiekosten	6.7	99.966	-	523.317	-
Totaal lasten		11.883.037	11.458.996	15.018.254	14.679.895
Resultaat voor financiële baten en lasten		956.256	-	1.048.769	-
Financiële baten en lasten		1.608	-	9.424	-
Exploitatieresultaat		954.649	-	1.039.345	-
Resultaatbestemming:					
- continuïteitsreserve		627.163	-	669.131	-
- bestemmingsreserve		-55.172	-	408.440	-
- bestemmingsfonds		382.658	-	-38.226	-
		954.649	-	1.039.345	-

3. Kasstroomoverzicht 2019

	Realisatie 2019 €	Realisatie 2018 €
Nettoresultaat	954.649	1.039.345
Afschrijvingen	115.286	437.924
Cash flow	<u>1.069.934</u>	<u>1.477.269</u>
Mutatie vorderingen	476.171	122.379
Mutatie kortlopende schulden	-1.229.751	-1.154.915
	<u>-753.580</u>	<u>-1.032.536</u>
KASSTROOM UIT OPERATIONELE ACTIVITEITEN	316.354	444.733
Investerings/desinvesterings in:		
Vaste activa	204	-239.142
Mutatie voorzieningen	<u>-283.379</u>	<u>448.496</u>
KASSTROOM UIT INVESTERINGS- ACTIVITEITEN	<u>-283.175</u>	<u>209.354</u>
MUTATIE LIQUIDE MIDDELEN	<u>33.179</u>	<u>654.085</u>
Saldo liquide middelen 01-01	3.863.068	3.208.983
Saldo liquide middelen 31-12	3.896.248	3.863.068
NETTO KASSTROOM	<u>33.179</u>	<u>654.085</u>

4. Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Algemene toelichting

De gepresenteerde cijfers betreffen het gehele kalenderjaar 2019 van de stichting “VluchtelingenWerk Zuidwest-Nederland”, gevestigd in Rotterdam. De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de RJ 640 “Organisaties zonder winststreven”.

Waarderingsgrondslagen voor de balans

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur.

Vorderingen

De vorderingen worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten. De vervolgwaaardering is tegen de geamortiseerde kostprijs.

Voorzieningen

De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen.

Kortlopende schulden

De schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten. De vervolgwaaardering is tegen de geamortiseerde kostprijs.

Pensioenen

De stichting heeft de toegezegd-pensioenregeling verwerkt als zou sprake zijn van een toegezegde-bijdrageregeling. De stichting is aangesloten bij het bedrijfstakpensioenfonds Zorg & Welzijn en de stichting heeft in het geval van een tekort bij het bedrijfspensioenfonds geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen anders dan hogere toekomstige premies.

Waarderingsgrondslagen voor de exploitatie

Grondslagen van de resultaatbepaling

Het resultaat wordt gevormd door het verschil tussen baten en lasten. Ontvangsten en uitgaven worden in de staat van baten en lasten toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben. Baten worden verminderd met het bedrag waarvoor de prestatie nog geleverd dient te worden. De resultaten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd, verliezen zodra zij voorzienbaar zijn.

Subsidies

Subsidies en overige baten worden als bate verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen.

De vaststelling van de subsidies vindt na afloop van het boekjaar plaats. De definitieve vaststelling kan afwijken van de bedragen die zijn opgenomen in deze jaarrekening. In deze jaarrekening zijn de subsidiebatens verantwoord vooruitlopend op de vaststelling door de subsidieverstrekkers.

Overloop

De prestaties uit subsidies die doorlopen in het volgende boekjaar worden gedekt vanuit de post “te leveren prestaties”. Voor elke gemeente wordt deze post separaat beoordeeld. Hierbij wordt rekening gehouden met één of meerdere van de volgende aspecten:

a) de duur van het traject

b) het aantal trajecten, dat in het huidige boekjaar is gestart en doorloopt in het volgende boekjaar

c) de spreiding van de instroom

Afhankelijk van deze aspecten, wordt het zwaartepunt van de werkzaamheden beoordeeld. Dat ligt in het beginsel op het eerste jaar. Hierdoor wordt in dat jaar 70% ingezet en 30% meegenomen naar het volgende jaar als overloop.

Inburgering

De baten vanuit het inburgeringsaanbod worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben, evenals de kosten.

Bedrijfskosten

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

Afschrijvingen

Materiele vast activa wordt vanaf het moment dat het actief beschikbaar is voor het beoogde gebruik afgeschreven over de geschatte economische levensduur of verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief.

De volgende percentages zijn gehanteerd:

Verbouwingen	20%
Inventaris	20%
ICT	33%

Grondslagen voor het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen. Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten. Transacties waarbij geen instroom of uitstroom van kasmiddelen plaatsvindt, zijn niet in het kasstroomoverzicht opgenomen.

5. Toelichting op de balans per 31 december 2019

VASTE ACTIVA

5.1 Materiële vaste activa

	Verbouwingen	Inventaris	ICT	Totaal
<i>Stand per 1 januari 2019</i>				
Cumulatieve aanschafwaarde	331.591	213.250	434.791	979.632
Cumulatieve afschrijvingen	305.375	162.800	235.125	703.300
Boekwaarde per 1 januari	26.216	50.450	199.666	276.332
<i>Mutaties 2019</i>				
Bij: investeringen	-	-	2.474	2.474
Af: desinvesteringen	296.154	114.358	196.590	607.102
Bij: afschrijvingen desinvesteringen	296.154	114.358	196.590	607.102
Af: afschrijvingen	15.970	20.235	81.760	117.965
Boekwaarde per 31 december	10.246	30.215	120.379	160.840
<i>Stand per 31 december 2019</i>				
Cumulatieve aanschafwaarde	35.437	98.892	240.675	375.004
Cumulatieve afschrijvingen	25.191	68.677	120.296	214.163
Boekwaarde per 31 december	10.246	30.215	120.379	160.840

VLOTTENDE ACTIVA

	2019	2018
	€	€
5.2 Debiteuren		
Debiteuren	384.701	629.430

Op de post debiteuren derden is een voorziening voor oninbaarheid van € 56.961 (2018: €188.063) in mindering gebracht.

5.3 Subsidies en overlopende activa

Subsidies	846.524	1.141.840
Te factureren inburgering	136.309	-
Overige vorderingen en overlopende activa	174.601	247.036
	1.157.434	1.388.876

Een uitgebreide specificatie van de subsidies, de overige vorderingen en de overlopende activa is opgenomen in bijlage B.8. In de overige vorderingen en overlopende activa zijn waarborgsommen opgenomen van € 108.836 die een looptijd langer dan een jaar hebben.

	2019	2018
	€	€
5.4 Liquide middelen		
Kassen	265	829
Banken		
Triodos	948.740	1.203.142
ING	2.942.562	2.659.093
ABN-AMRO	-	2
BUNQ	4.680	-
Kruisposten	-	-
	<u>3.896.248</u>	<u>3.863.066</u>

Van de totale liquide middelen staat €3.865.978 ter vrije beschikking van de stichting, want er zijn bankgaranties ter waarde van €30.270.

PASSIVA

Vrij besteedbaar eigen vermogen

	2019	2018
	€	€
5.5 Continuïteitsreserve		
Stand per 1 januari	-294.688	-963.819
Resultaatbestemming	627.163	630.905
Mutatie bestemmingsreserves/bestemmingsfondsen	-	38.226
Stand per 31 december	<u>332.475</u>	<u>-294.688</u>

Voor een toelichting op het verloop zie bijlage B.7.

5.6 Bestemmingsreserves

Saldo per 1 januari	625.172	216.732
Resultaat	250.000	408.440
Mutaties	<u>-305.172</u>	-
Saldo per 31 december	<u>570.000</u>	<u>625.172</u>
Totaal vrij besteedbaar eigen vermogen	<u>902.475</u>	<u>330.484</u>

Voor een toelichting op het verloop zie bijlage B.7.

Vastgelegd eigen vermogen

5.7 Bestemmingsfondsen	2019	2018
	€	€
Saldo per 1 januari	15.264	53.490
Resultaatbestemming	77.486	-
Mutatie bestemmingsfondsen	305.172	-38.226
Saldo per 31 december	<u>397.922</u>	<u>15.264</u>

Voor een toelichting op het verloop zie bijlage B.7.

Voorzieningen	2019	2018
	€	€
5.8 Verloop voorziening wachtgeld/transitievergoedingen		
Saldo per 1 januari	627.163	148.848
Dotatie ten laste van het resultaat	319.456	616.199
Onttrekking lopend boekjaar	-455.841	-137.884
Vrijval ten gunste van het resultaat	-150.224	-
Saldo per 31 december	<u>340.554</u>	<u>627.163</u>

De vrijval heeft betrekking op medewerkers die een reïntegratietraject zijn ingegaan.

5.9 Verloop voorziening loopbaanbudget

Saldo per 1 januari	176.420	206.239
Dotatie ten laste van het resultaat	84.741	30.010
Onttrekking lopend boekjaar	-25.064	-59.829
Vrijval ten gunste van het resultaat	-56.447	-
Saldo per 31 december	<u>179.650</u>	<u>176.420</u>

Kortlopende schulden**5.10 Crediteuren**

	2019	2018
	€	€
Crediteuren	<u>310.017</u>	<u>613.283</u>
	<u>310.017</u>	<u>613.283</u>

5.11 Belastingen, premies sociale verzekeringen en pensioenen

Loonheffing	586.437	573.689
Pensioenen	-1.881	-4.783
	<u>584.556</u>	<u>568.906</u>

5.13 Overige schulden en overlopende passiva

	2019	2018
	€	€
Te leveren prestaties inburgering	-	379.071
Nog te leveren prestaties	1.136.140	1.149.894
Vooruit ontvangen subsidies	131.898	407.914
Nog te verrekenen subsidie	752.428	608.650
Nog te verrekenen projecten	95.721	52.956
Fondsen	58.927	138.968
Reservering verlofsaldi	353.613	368.002
Overige overlopende passiva	355.324	720.730
	<u>2.884.050</u>	<u>3.826.186</u>

Een uitgebreide specificatie van de nog te leveren prestaties, de vooruit ontvangen subsidies, gereserveerde subsidie bedragen en de fondsen is opgenomen in bijlage B.9.

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

De stichting heeft diverse huurcontracten. De jaarlijkse verplichting voor huur en servicekosten bedraagt circa € 920.000. Er zijn geen verplichtingen met een looptijd langer dan vijf jaar. Aan het einde van de huurperiode is verlenging mogelijk.

De contracten voor de huur van kopieerapparaten hebben een looptijd van maximaal vijf jaar. De verplichting op jaarbasis bedraagt circa € 100.000.

De Stichting heeft twee bankgaranties:

- 1) Ter waarde van € 3.314 aan de gemeente Den Haag voor de huur van de Hoofskade te Den Haag.
- 2) Ter waarde van € 26.956,24 aan Grobel VI B.V. voor de huur van de Boompjes te Rotterdam

Gebeurtenissen na balansdatum

Het Corona-virus en de maatregelen die Nederland moet nemen, hebben ook effect op VluchtelingenWerk Zuidwest-Nederland en wordt aangemerkt als een gebeurtenis na balansdatum. De impact manifesteert zich met name in de groepsactiviteiten, zoals de inburgeringslessen. Er worden diverse maatregelen ingezet om de kosten te verminderen en de daling van baten te remmen. Conform de recent opgestelde liquiditeitsprognose is er in 2020 voldoende liquiditeit om de verwachte vermindering van inkomsten op te vangen. Er is derhalve geen sprake van een continuïteitsrisico op de korte termijn. Het management zet tevens in op maatregelen om de continuïteit ook op de lange termijn te borgen.

6. Toelichting op het exploitatieoverzicht 2019 (baten en lasten)

	Realisatie 2019 €	Begroting 2019 €	Realisatie 2018 €
Baten			
6.1 Gemeenten			
Gemeenten reguliere subsidie	7.938.562	7.416.469	10.570.427
Gemeentelijke projecten	835.495	404.035	753.057
Subtotaal	8.774.057	7.820.504	11.323.484

De gemeentelijke baten 2019 zijn gebaseerd op werkelijk gerealiseerde productiecijfers en zijn hoger dan begroot:

- 1) er is conservatief begroot op het variabele deel van de gemeentelijke subsidies
- 2) meerproductie door extra dienstverlening/vervolgtrajecten in 2019, welke niet was begroot
- 3) verschillende gemeentelijke projecten uitgevoerd die niet waren begroot

6.2 VWN

Eerstelijns activiteiten asiel	574.466	450.345	431.816
Programmaged voor vrijwilligersbeleid	-	32.000	32.000
Programmaged voor signalering en monitoring	-	-	44.104
Programmaged voor gezinshereniging	-	-	37.966
Programmaged voor regionale belangenbehartiging	-	-	105.849
Programmaged voor steunpunten rechtsbescherming	48.500	50.000	100.000
Programmaged voor arbeidsparticipatie	76.691	75.000	78.409
Bijdragen Lumpsum	300.000	300.000	-
Bijdrage Trainees vluchtelingen	21.889	-	-
Projectgeld "Een nieuw hoofdstuk"	-	-	14.709
Projectgeld "Met opgeheven hoofd I"	-	-	3.435
Projectgeld "Eigenwijs"	-	-	12.453
Projectgeld "Kindervakantieweken"	7.000	-	10.000
Projectgeld "Eurowijzer"	-	-	-
Projectgeld "VIP I"	-	-	199
Projectgeld "Bekend maakt bemind"	10.200	10.200	43.340
Projectgeld "Met opgeheven hoofd II"	120.796	186.749	106.943
Projectgeld "VIP II"	220.966	240.029	179.935
Projectgeld "Time4You"	42.324	56.148	42.268
Projectgeld "Werkwijzer"	-	-	14.986
Projectgeld "Eurowijzer 3"	63.452	50.000	-
Projectgeld "Samenspel"	4.656	-	-
Projectgeld "Europassie"	7.982	-	-
Projectgeld "Werkhotel AP"	3.675	-	-
Projectgeld "Bekend maakt bemind II"	30.727	-	-
Bijdragen Vluchtelingenfonds	35.506	62.000	48.764
Bijdrage doefondsen	-	-	12.241
Subtotaal	1.568.831	1.512.471	1.319.417

Een aantal landelijke projecten is voor de regionale stichtingen niet kostendekken onder andere door tariefsverschillen en cofinanciering.

Met ingang van 2020 zijn hierover landelijke afspraken gemaakt.

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
	€	€	€
6.3 Baten derden			
Bijdragen institutionele fondsen	91.677	-	80
Subtotaal	<u>91.677</u>	<u>-</u>	<u>80</u>
6.4 Baten inburgering	<u>2.216.280</u>	<u>2.126.021</u>	<u>3.026.124</u>

De baten inburgering zijn €90.259 hoger, door een hoger gemiddeld aantal cursisten t.o.v. de voorzichtig ingeschatte begroting.

6.5 Baten overig	<u>188.448</u>	<u>-</u>	<u>397.918</u>
-------------------------	----------------	----------	----------------

De overige baten worden voor €108.684 verklaard door baten voorgaande jaren van gemeentelijke subsidies en projecten en voor €79.764 door extra dienstverlening.

Lasten

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
	€	€	€
6.6 Salariskosten inclusief inhuur			
Bruto salarissen	5.594.407		6.473.320
Sociale lasten	1.035.057		1.115.473
Pensioenpremies	493.815		576.598
Ontvangen ziekengeld	-142.132		-147.915
Wachtgeld	0		95.472
Loopbaanbudget	27.988		22.096
Inhuur personeel	385.980		653.154
	<u>7.395.114</u>	<u>6.537.550</u>	<u>8.788.198</u>

Het aantal fte per einde boekjaar 2019 bedraagt 117,5 en het aantal personen per einde boekjaar bedraagt 149. In 2018 was het aantal fte 122,4 en 154 personeelsleden.

6.7 Overige personeelskosten

Ziekteverzuim/ARBO	55.865		51.101
Reis en verblijf	212.059		246.380
Verlofuren	-14.390		-100.846
Deskundigheidsbevordering	79.957		83.818
Overige kosten	88.033		45.607
Transitievergoedingen	99.966		523.317
	<u>521.490</u>	<u>170.775</u>	<u>849.377</u>

Personeelskosten zijn hoger dan begroot door een reservering voor in 2019 aangekondigde reorganisaties (€329.154) en meer inzet van personeel door meer dienstverlening aan gemeenten.

WNT-verantwoording 2019 Stichting VluchtelingenWerk Zuidwest-Nederland

Bezoldiging bestuur en Raad van Toezicht

Het organisatiemodel van VluchtelingenWerk Nederland is een vereniging met leden. De leden zijn vijf regionale stichtingen met elk een Raad van Toezicht en een directeur-bestuurder.

Deze 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-bestuurder besteedt circa 40% van de beschikbare tijd aan verenigingsbrede taken, waaronder de bestuursvergadering 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 vastgelegd in een landelijk functieboek.

De regionale stichting VluchtelingenWerk Zuidwest-Nederland heeft ultimo 2019 149 (aantal) en 117,5 (fte's) in betaalde dienst en heeft 2.243 (aantal) onbetaalde medewerkers.

	Jaar 2019	Jaar 2018
Functie	Directeur-bestuurder	Directeur-bestuurder
Naam	Mevr. M. Huisman	Mevr. M. Huisman
Dienstverband, aard	In vaste dienst	Ingehuurd
Omvang dienstverband	1 fte	1 fte
Periode	1/1-31/12	1/1-31-12
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	98.000	109.000
Beloningen betaalbaar op termijn	10.133	-
Totaal	108.133	109.000
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum*	194.000	189.000

* Hiermee wordt de maximumnorm voor het jaarinkomen conform de Adviesregeling Beloning directieuren van de Vereniging Goede Doelen Nederland bedoeld.

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

De volgende personen zaten in (een deel van) 2019 in de Raad van Toezicht:

Naam	Nevenfuncties
Mevr. E. Boot, voorzitter	Lid Rvt NIDOS en lid bestuur bij OPEN UP! Let youth be heard
Mevr. A.M. Andriol, lid	Voorzitter RvT Vahonschool Den Haag
Mevr. S.A. Douwes, lid	Business development bij EY Financial Services en Strategisch support bij War Child

Naam	Nevenfuncties
Dhr. A. Geurtsen, lid	Managing partner bij Nextthinking BV; Algemeen en wetenschappelijke directeur Executive Master Finance & Control bij de Erasmus Universiteit; Vice voorzitter RvT bij Lister; Lid RvT de Aliantie en Lid RvT SLO
Dhr. I.A. Mouradin, lid	Zorginkoper bij CZ
Mevr. S. Shirzad, lid	Programmamaker bij het Humanity House en Moderator/spreker op ZZP-basis
Dhr. T.I.M. van Tongeren, lid	Lid/voorzitter van visitatiecommissie in het hoger onderwijs op ad hoc basis; Adviseur voor het ministerie van O&W op ad hoc basis en Columnist bij de lokale krant
Dhr. E.M.S. Yildiz, lid	Senior Investment Manager bij John Laing; Lid hoofdbestuur en penningmeester bij Vereniging Yarden en Bestuurslid en penningmeester bij Stichting Tannet

Alle leden hebben een bezoldiging gehad van €1.700 of minder.

Er zijn geen leningen, voorschotten en garanties verstrekt aan de leden van de Raad van Toezicht.

6.8 Vrijwilligerskosten

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
Reiskosten en overige vergoedingen vrijwilligers	475.734		519.194
Deskundigheidsbevordering vrijwilligers	40.531		48.915
	<u>516.265</u>	<u>875.000</u>	<u>568.109</u>

Vrijwilligerskosten zijn lager dan begroot doordat het aantal daadwerkelijk ingezette vrijwilligers in 2019 significant (19%) lager ligt dan het begrote aantal vrijwilligers.

6.9 Huisvestingskosten

Huur	940.236		1.122.247
Schoonmaakkosten	158.354		197.379
Energiekosten	58.411		62.809
Onderhoudskosten	2.938		3.465
Beveiligingskosten	5.305		4.448
Verhuis- en inrichtingskosten	47.718		-
Overige huisvestingskosten	83.591		67.990
	<u>1.296.553</u>	<u>1.205.175</u>	<u>1.458.338</u>

De hogere huisvestingskosten worden veroorzaakt door een extra last van €47.572 van de locatie Dordrecht en een aantal verhuizingen.

6.10 Kantoorkosten

Kantoorbenodigdheden	25.413		31.893
Portikosten	36.369		37.908
Kopieerkosten	106.862		113.468
Abonnementen en contributies	22.741		20.942
Verzekeringen	6.844		2.753
Overige kantoorkosten	34.098		85.049
	<u>232.327</u>	<u>350.000</u>	<u>292.013</u>

6.11 Bestuurskosten

Bestuurskosten	<u>13.007</u>	<u>-</u>	<u>13.500</u>
----------------	---------------	----------	---------------

6.12 Automatisering en telefonie

Software doorbelast VWN	5.412		31.801
Hardware doorbelast VWN	110.976		115.278
Datalijnen doorbelast VWN	96.254		147.773
Overig ICT kosten (incl telefoon en internet)	191.128		230.370
	<u>403.770</u>	<u>750.000</u>	<u>525.222</u>

De ICT-kosten zijn €346.230 lager uitgevallen dan de conservatieve begroting. De reden hiervoor is dat de verwachte ICT investeringen uiteindelijk niet zijn gerealiseerd en zijn uitgesteld naar 2020.

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
6.13 Accountants- en advieskosten			
Accountantskosten	60.765		51.447
Advieskosten	116.692		111.687
	<u>177.457</u>	160.000	<u>163.134</u>

6.14 Mutatie Voorziening

Voorziening Dub Debiteuren	<u>37.881</u>	-	<u>20.080</u>
----------------------------	---------------	---	---------------

De voorziening dubieuze debiteuren heeft alleen betrekking op de vorderingen van Inburgering.

6.15 Afschrijvingskosten

Verbouwingen	15.567		198.334
Inventaris	19.844		70.538
ICT	79.875		169.052
	<u>115.286</u>	197.621	<u>437.924</u>

De lagere afschrijvingskosten worden veroorzaakt door de versnelde afschrijvingen in 2018.

6.16 Activiteitenkosten

Activiteitenkosten regulier	147.731		167.015
Activiteitenkosten inburgering	837.828		1.693.376
Vluchtelingenfonds	83.964		41.968
Overige kosten	104.365		-
	<u>1.173.888</u>	1.212.875	<u>1.902.359</u>

Activiteitenkosten zijn lager dan begroot als gevolg van de hernieuwde contractvoorwaarden met de taalaanbieder en het in eigen beheer aanschaffen van cursusmaterialen. De overige kosten bestaan voor €11.998 uit lasten voorgaande jaren en voor €92.367 uit een risicomarge voor terug te betalen kosten voor landelijke AMIF projecten.

Totaal lasten excl financiële baten & lasten	<u>11.883.037</u>	<u>11.458.996</u>	<u>15.018.254</u>
---	--------------------------	--------------------------	--------------------------

6.17 Lasten naar doelstelling

Asiel	641.357	301.725	333.093
Integratie	7.623.503	7.803.007	10.014.447
Inburgeringsaanbod	1.699.704	2.179.499	3.185.430
Vereniging & Organisatie	50.296	52.659	43.600
Beheer en administratie	1.868.177	1.122.107	1.441.685
Totaal	<u>11.883.037</u>	<u>11.458.996</u>	<u>15.018.254</u>

7. Bijlagen

B.7 Overzicht mutaties in het eigen vermogen

Omschrijving	Stand 1-1-2019	Winst- bestemming	Overige mutaties	Stand 31-12-2019
Continuïteitsreserve	-294.688	627.163	-	332.475
<i>Subtotaal continuïteitsreserve</i>	<i>-294.688</i>	<i>627.163</i>	<i>-</i>	<i>332.475</i>
<i>Bestemmingsreserves:</i>				
AZC's	154.863	-	-154.863	-
Walcheren	4.291	-	-4.291	-
Teylingen	1.055	-	-1.055	-
Vluchtelingenfonds	144.963	-	-144.963	-
Vluchtelingen arbeidsparticipatieplan (VAPP)	20.000	-	-	20.000
Personeelsontwikkeling	50.000	-	-	50.000
Innovatie producten diensten	50.000	-	-	50.000
ICT ontwikkeling	150.000	-	-	150.000
RSR	50.000	-	-	50.000
Co/financiering projecten	-	150.000	-	150.000
Inburgering	-	100.000	-	100.000
<i>Subtotaal bestemmingsreserve</i>	<i>625.172</i>	<i>250.000</i>	<i>-305.172</i>	<i>570.000</i>
<i>Bestemmingsfondsen:</i>				
Vluchtelingenfonds	-	41.089	144.963	186.052
Eerstelijns activiteiten Asiel	-	42.097	154.863	196.960
Walcheren	-	-	4.291	4.291
Teylingen	-	-	1.055	1.055
Egalisatiereserve gemeente Dordrecht	15.264	-5.700	-	9.564
<i>Subtotaal bestemmingsfonds</i>	<i>15.264</i>	<i>77.486</i>	<i>305.172</i>	<i>397.922</i>
<i>Totaal bestemmingsreserves en -fondsen</i>	<i>345.748</i>	<i>954.649</i>	<i>-</i>	<i>1.300.397</i>

Toelichting op mutaties van de Bestemmingsreserves

1. AZC's

Op verzoek van VluchtelingenWerk Nederland wordt de bestemmingsreserve van eerstelijns activiteiten asiel activiteiten omgezet naar een bestemmingsfonds.

2. Walcheren en Teylingen

Bestemmingsreserves voor specifieke gemeenten zijn eigenlijk bestemmingsfondsen, dit is in 2019 gecorrigeerd voor Walcheren en Teylingen.

3. Vluchtelingenfonds

Het Vluchtelingenfonds is zoals de naam zegt een fonds, daarom is deze reserve gecorrigeerd naar een bestemmingsfonds.

4. Co/financiering projecten

Veel subsidieverstrekkers vragen om een co/financiering van projecten. Om in 2020 nieuwe projecten te kunnen starten en bestaande projecten te ondersteunen, is deze bestemmingsreserve gevormd.

5. Inburgering

In 2020 verwachten we een krimp van 30% ten opzichte van 2019 bij Inburgering. Om ervoor te zorgen dat wij locaties kunnen openhouden is deze bestemmingsreserve gevormd.

Toelichting op mutaties van de Bestemmingsfondsen

1. Eerstelijns activiteiten Asiel

Op verzoek van VluchtelingenWerk Nederland wordt de bestemmingsreserve AZC's welke bestaat uit eerstelijns activiteiten asiel activiteiten omgezet naar het bestemmingsfonds eerstelijns activiteiten Asiel. Daarnaast wordt het resultaat dat in 2019 op de AZC's is behaald aan dit fonds toegevoegd.

2. Walcheren en Teylingen

Bestemmingsreserves voor specifieke gemeenten zijn eigenlijk bestemmingsfondsen, dit is in 2019 gecorrigeerd. Daarom zijn de bestemmingsreserves voor Walcheren en Teylingen omgezet in een bestemmingsfonds.

3. Vluchtelingenfonds

Het Vluchtelingenfonds is zoals de naam zegt een fonds, daarom is de reserve gecorrigeerd naar een bestemmingsfonds. Het behaalde resultaat van 2019 wordt aan het fonds toegevoegd.

4. Egalisatiereserve gemeente Dordrecht

De gemeente Dordrecht heeft in 2019 toestemming gegeven om een gedeelte van de reserve vrij te laten vallen.

B.8 Overzicht van subsidie- en overige vorderingen

	2019	2018
<i>Vorderingen subsidiebaten activa</i>		
Gemeente Alblasterdam	2.863	2.000
Gemeente Albrandswaard	2.665	8.060
Gemeente Barendrecht	13.285	12.345
Gemeente Bodegraven-Reeuwijk	6.500	65.540
Gemeente Brielle	-	9.141
Gemeente de Bevelanden - VAPP	3.000	3.905
Gemeente Den Haag Actief in de Buurt 2018 ABBA/VL/11808	-	5.796
Gemeente Den Haag Cohort 2016 in 2017, ABBA/VL/7428	-	26.380
Gemeente Den Haag CV en MB 2017, ABBA/VL/7413	-	134.698
Gemeente Den Haag Educatieproject, ABBA/VL/3485	-	1.250
Gemeente Den Haag Haags Noodfonds 2017, ABBA/VL/7366	-	9.000
Gemeente Den Haag Haags Noodfonds 2018 ABBA/VL/11706	-	9.805
Gemeente Den Haag Haags Noodfonds 2019 ABBA/VL/20681	11.960	-
Gemeente Den Haag subsidie 2018 ABBA/VL/12077, 13929, 13927, 12079	-	17.768
Gemeente Den Haag subsidie 2019 ABBA/VL/20657	16.271	-
Gemeente Den Haag PVT Nieuwkomers ABBA/VL/20663	6.750	-
Gemeente Goeree-Overflakkee	-	750
Gemeente Gorinchem	8.960	32.672
Gemeente Gouda	25.400	35.800
Gemeente Hardinxveld-Giessendam	2.384	4.100
Gemeente Hellevoetsluis	25.763	13.426
Gemeente Hendrik-Ido-Ambacht	-	20.187
Gemeente HW - Binnenmaas	-	5.470
Gemeente HW - Cromstrijen	-	4.350
Gemeente HW - Korendijk	-	4.185
Gemeente HW - Oud-Beijerland	-	7.085
Gemeente HW - Strijen	-	4.350
Gemeente Hoeksche Waard	28.600	-
Gemeente Hulst	-	8.635
Gemeente Krimpen aan den IJssel	6.213	10.783
Gemeente Krimpenerwaard	45.416	1.000
Gemeente Lansingerland	-	4.590
Gemeente Lansingerland - project @Home	-	9.390
Gemeente Leerdam	-	4.986
Gemeente Leiden	5.400	-
Gemeente Leidschendam-Voorburg	8.550	-
Gemeente Molenlanden	150	-
Gemeente Molenwaard	-	5.640
Gemeente Nissewaard	-	25.960
Gemeente Oegstgeest	18.500	11.605
Gemeente Papendrecht	150	-
Gemeente Ridderkerk	12.195	18.155
Gemeente Rotterdam Grip op Werk	114.990	5.970
Gemeente Rotterdam	107.381	249.633

	2019	2018
Gemeente Schiedam	5.682	-
Gemeente Schouwen-Duiveland	25.946	14.863
Gemeente Vlaardingen - Taalcentrum	1.353	6.130
Gemeente Voorschoten	4.200	-
Gemeente Waddinxveen	6.200	750
Gemeente Wassenaar	2.550	-
Gemeente Westland	13.660	44.890
Gemeente Zuidplas	15.266	22.578
Gemeente Zwijndrecht	-	8.248
Fonds 1818 - Project Tien voor Taal	-	7.000
Fonds 1818 - Project de Ontmoeting	11.000	-
Participatieverklaringstrajecten Bollenstreek	9.423	-
Stichting Buurtwerk Alexander (Basis op Orde Rotterdam)	-	7.940
Stichting voor Stad en Kerk (STEK), project Fairwork	-	7.500
	<u>568.627</u>	<u>914.309</u>
 <i><u>Vordering subsidiebaten VWN</u></i>		
VluchtelingenWerk Nederland; AZC	99.336	159.696
VluchtelingenWerk Nederland; programmagelden	0	5.270
VluchtelingenWerk Nederland; projectgelden	178.561	62.565
	<u>277.897</u>	<u>227.531</u>
 <i>Subsidies totaal</i>	 <u>846.524</u>	 <u>1.141.840</u>
	 2019	 2018
<i><u>Nog te factureren inburgering</u></i>	<u>136.309</u>	<u>-</u>
Nog te factureren inburgering	136.309	-
 <i><u>Overig</u></i>		
Waarborgsommen	108.836	140.692
Overige vorderingen en overlopende activa	65.766	106.344
	<u>174.601</u>	<u>247.036</u>
 <i>Overige vorderingen en overlopende activa</i>	 <u>310.910</u>	 <u>247.036</u>
 Totaal Subsidies en overlopende activa	 <u>1.157.434</u>	 <u>1.388.876</u>

B.9 Overzicht van subsidie- en overige schulden

<u>Nog te leveren prestaties gemeenten</u>	2019	2018
Regio Grootstedelijk	403.231	222.690
Regio Noord	352.047	514.562
Regio Zuid	380.864	412.642
Totalen	<u>1.136.140</u>	<u>1.149.894</u>
<u>Nog te leveren prestaties overig</u>		
Inburgering	-	379.071
	<u>-</u>	<u>379.071</u>
<u>Vooruit ontvangen bedragen</u>		
Gemeente Westland - Subsidie inzet casemanager	-	18.643
Gemeente Wassenaar	8.500	97.437
Gemeente Hulst	12.525	-
Gemeente Zwijndrecht "Opleidings- en ontwikkelkansen en sportparticipatie"	5.589	-
Gemeente Zwijndrecht "Eritrese Doelgroep"	10.841	-
Project Euro-Wijzer (Delta Lloyd)	-	19.933
Wijdoenmee.nl (Schiedam)	212	730
Project Taalsnelweg 2019-2020	28.126	-
LB Traineeships 2019-2022	42.795	-
Programmageden AP - incidentele toekenning activiteiten AP	23.309	25.000
Projecten LB - Time4You voorschot 2019/2020	-	33.689
Projecten LB - VIP2 voorschot 2019/2020	-	137.796
Projecten LB - MOH2 voorschot 2019/2020	-	74.686
	<u>131.898</u>	<u>407.914</u>
<u>Reservering te verrekenen subsidie</u>	2019	2018
Gemeente Alblasserdam	-	4.000
Gemeente Brielle	18.170	-
Gemeente de Bevelanden	97.415	31.738
Gemeente Den Haag Participatieverklaringstrajecten, ABBA/VL/10956	-	132.600
Gemeente Den Haag Participeren in NL, ABBA/VL/7642	-	71.328
Gemeente Den Haag PVT Nieuwkomers ABBA/VL11317	-	15.180
Gemeente Den Haag PVT Statushouders ABBA/VL/20656	45.300	-
Gemeente Den Haag - Toekenning Helpdesk en Tolken	836	-
Gemeente Den Haag - Begeleiding B4	3.000	-
Gemeente Dordrecht	39.975	15.405
Gemeente Giessenlanden	-	2.345
Gemeente Goeree-Overflakkee	18.225	-
Gemeente Gorinchem	5.752	24.012
Gemeente Hendrik-Ido-Ambacht	3.891	-
Gemeente Hillegom	3.377	2.210

	2019	2018
Gemeente Krimpenerwaard	-	6.330
Gemeente Lansingerland	3.370	-
Gemeente Leerdam	-	1.189
Gemeente Leiden	37.540	-
Gemeente Leiderdorp	1.360	-
Gemeente Leidschendam-Voorburg	101.190	44.000
Gemeente Leidschendam-Voorburg scholierenproject	-	6.479
Gemeente Lingewaal	1.000	-
Gemeente Lisse	4.500	12.155
Gemeente Maassluis	5.062	22.385
Gemeente Middelburg	30.887	4.420
Gemeente Molenlanden	53.796	-
Gemeente Nissewaard	14.435	-
Gemeente Noordwijk	24.190	16.065
Gemeente Papendrecht	9.716	28.004
Gemeente Rotterdam Rotterdamse Taalstart (RTS)	4.469	-
Gemeente Rotterdam - Landelijke Vreemdelingenvoorziening (LVV)	13.655	-
Gemeente Teylingen	13.500	2.210
Gemeente Veere	6.038	6.749
Gemeente Vijfheerenlanden	28.945	-
Gemeente Vlaardingen regulier	1.128	11.700
Gemeente Vlaardingen Taalcentrum	6.988	-
Gemeente Vlissingen	17.920	-
Gemeente Voorschoten	53.350	32.245
Gemeente Waddinxveen	11.250	-
Gemeente Zederik	-	9.102
Gemeente Zoetermeer	14.025	36.325
Gemeente Zoeterwoude	3.375	5.525
Gemeente Zwijndrecht - Opleidings- en ontwikkelkansen en sportparticipatie	-	19.224
Gemeente Zwijndrecht	35.010	-
Project van Schulden naar Kansen (Aegon)	9.167	-
Project Euro-Wijzer (Delta Lloyd)	5.622	-
Project @Home Bollenstreek	5.000	-
Project WinWinst (Oranjefonds)	-	45.726
	<u>752.428</u>	<u>608.650</u>
<u>Reservering te verrekenen projecten</u>		
9REGPJ - VWN -Met opgeheven hoofd (AMIF/SVT)	-	16.694
9REGPJ - VWN -Een Nieuw Hoofdstuk (AMIF)	-	29.123
9REGPJ - VWN - Eigenwijs (AMIF)	-	7.139
VWN - Project VIP2 (AMIF)	66.878	-
VWN - Project Met Opgeheven Hoofd (AMIF)	18.177	-
VWN - Project Time4You (AMIF)	7.604	-
VWN - Project Eurowijzer III	3.062	-
	<u>95.721</u>	<u>52.956</u>
<u>Overige schulden en overlopende passiva</u>		
Fondsen	58.927	138.968
Reservering verlofsaldi	353.613	368.002
Overlopende passiva	290.598	441.018
Overige schulden	64.726	279.712
	<u>767.864</u>	<u>1.227.701</u>
<u>Totaal overige schulden en overlopende passiva</u>	<u>2.884.050</u>	<u>3.826.185</u>

B.10 Exploitatieoverzicht Inburgering

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
Baten			
Baten inburgering lopend jaar	1.823.534	2.032.553	2.620.512
Baten inburgering 2017 → 2018	-	-	784.683
Baten inburgering 2018 → 2019	379.071	319.596	-379.071
Baten inburgering 2019 → 2020	-	-236.129	-
Overige baten	13.676	10.000	60.628
Totaal baten	2.216.280	2.126.021	3.086.752
Lasten			
Salariskosten	433.393	306.709	683.121
Overige personeelskosten	18.652	21.849	18.189
Vrijwilligerskosten	33.745	139.933	38.826
Huisvestingskosten	206.313	280.639	321.839
Kantoor- /organisatiekosten	24.226	44.778	91.105
Automatiseringskosten	37.164	95.954	31.320
Accountant- en advieskosten	11.452	5.000	7.214
Overhead	165.151	165.151	94.517
Afschrijvingen	4.616	40.995	125.771
Activiteitenkosten	814.639	1.025.012	1.706.223
Overige lasten	39.881	-	117.202
Totaal lasten	1.789.233	2.126.021	3.235.327
Resultaat	427.047	-	-148.575

Het positieve resultaat van €427.047 wordt enerzijds verklaard door een hoger gemiddeld aantal cursisten waardoor de baten €90.259 hoger zijn en anderzijds lagere (activiteiten) kosten. De lagere activiteitenkosten worden veroorzaakt door hernieuwde contractvoorwaarden met de taalaanbieder en het in eigen beheer aanschaffen van cursusmaterialen.

C. OVERIGE GEGEVENS

Resultaatbestemming

Het resultaat wordt, vooruitlopend op een bestuursbesluit ter zake, verdeeld volgens de resultaatverdeling in de resultatenrekening.

Resultaatbestemming:

- Continuïteitsreserve	627.163
- Bestemmingsreserves toevoeging	250.000
- Verschuiving bestemmingsreserve naar bestemmingsfonds	-305.172
- Bestemmingsfondsen toevoeging	77.486
- Toevoeging bestemmingsfonds vanuit de bestemmingsreserve	305.172
Totaal	<u>954.649</u>