



Jaarverantwoording 2019

Stichting Volksbond Streetcornerwork

Vaststelling en goedkeuring Bestuursverslag 2019 van Stichting Volksbond Streetcornerwork

De Raad van Toezicht van Stichting Volksbond Streetcornerwork heeft het Bestuursverslag over 2019 van Stichting Volksbond Streetcornerwork, zoals opgesteld door de Raad van Bestuur, goedgekeurd. De Raad van Bestuur heeft het Bestuursverslag 2019 vervolgens vastgesteld.

Amsterdam, 20 mei 2020

Ondertekening door Raad van Toezicht en Bestuurder

Raad van Toezicht

De heer P.J.A. de Jong, voorzitter

Mevrouw M. van den Berg

De heer R.E. Flos

De heer T.H.C. van Ooi

Mevrouw M.F. Brewster

Mevrouw M. Kaya

Bestuurder

De heer R. de Bood

Jaarverantwoording	Pag.
Vaststelling en goedkeuring Bestuursverslag 2019	2
Inhoud	3
Bestuursverslag	
1. Inleiding	5
1.1 Verslag van de Raad van Bestuur	5
1.1.1 Terugblik	5
1.1.2 Vooruitblik	7
1.2 Verslag van de Raad van Toezicht	8
1.2.1 Terugblik: Ontwikkelingen en aandachtspunten in 2019	8
1.2.2 Samenstelling en vergaderingen Raad van Toezicht	9
1.2.3 Vooruitblik: Verwachte ontwikkelingen en aandachtspunten voor 2020	10
2. Profiel van de organisatie	11
2.1 Algemene identificatiegegevens	11
2.2 Kerngegevens: organisatie	11
2.3 Kerngegevens: personeel	12
2.4 Kerngegevens: productie en opbrengsten	12
3. Bestuur, toezicht, bedrijfsvoering en participatie	13
3.1 Governance	13
3.2 Raad van Toezicht en Raad van Bestuur	13
3.3 Taak en samenstelling Raad van Toezicht en Raad van Bestuur	13
3.4 Transparantie in bestuur	15
3.5 Transparantie in bedrijfsvoering	15
3.6 Cliëntenraad en Kerngroepen	15
3.7 Ondernemingsraad	16
4. Beleid	17
4.1 Meerjaren- en algemeen beleid	17
4.2.1 Kwaliteitsbeleid algemeen	18
4.2.2 Veiligheidsbeleid	19
4.2.3 Kwaliteitsbeleid cliënten	20
4.2.4 Cliëntvertrouwenspersoon	21
4.3 Personeelsbeleid	21
4.4 Financieel beleid	22
4.5 Risico paragraaf	22
4.6 Risico's en onzekerheden als (mogelijk) gevolgen van Covid-19 voor Volksbond Streetcornerwork	24

	Pag.
Jaarrekening 2019	
5.1 Balans, resultatenrekening en kasstroomoverzicht	26
5.1.1 Balans per 31 december 2019 (na resultaatbestemming)	26
5.1.2 Resultatenrekening over 2019	27
5.1.3 Kasstroomoverzicht over 2019	28
5.1.4. Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	29
5.1.4.1 Algemeen	29
5.1.4.2 Grondslagen van waardering van activa en passiva	30
5.1.4.3 Grondslagen van resultaatbepaling	33
5.1.5 Toelichting op de balans per 31 december 2019	36
5.1.6 Mutatie overzicht materiële vaste activa 2019	44
5.1.7 Toelichting op de resultatenrekening over 2019	45
5.1.8 Gesegmenteerde resultatenrekening over 2019	49
5.1.9 Bezoldiging Bestuur en Toezichthouders	52
5.1.10 Gebeurtenissen na balansdatum	57
Vaststelling en goedkeuring Jaarrekening 2019	59
6 Overige gegevens	
6.1 Statutaire regeling omtrent de bestemming van het resultaat	60
6.2 Toelichting op de bestemmingsreserves	61

Bestuursverslag

1. Inleiding

1.1 Verslag van de Raad van Bestuur

Met dit jaarverslag informeren wij u over de activiteiten en de bedrijfsresultaten van Stichting Volksbond Streetcornerwork in 2019.

Met de benoeming van de Bestuurder is de juridische fusie en daarmee een roerige periode voor onze organisatie afgerond. De vorming van gebiedsteams met een nieuwe leidinggevende structuur is in 2019 neergezet. Er zijn door de gebiedsteams mooie resultaten bereikt en we zien dat we met deze ontwikkeling goed aansluiten op de gebiedsgerichte aanpakken van de gemeenten waar we actief zijn. De afdeling dagbesteding heeft zich als zelfstandige afdeling goed ontwikkeld. De trajecthouders hebben een kwaliteitsimpuls gegeven en de afdeling wordt ook effectiever en efficiënter georganiseerd. Met de opening in oktober van Buurtkamer Moddermolen zetten we onze invulling van de Buurtkamers steeds krachtiger neer. Het bedrijfsbureau opereert op goed niveau en kan het faciliteren van bijvoorbeeld het hoofdaanemerschap MOJ goed aan. De overgang naar één CAO is goed verlopen en deze is inmiddels geëffectueerd. De nieuwe missie en visie, ons merkverhaal is in 2019 gepresenteerd en onze nieuwe naam en merkenstrategie is vrijwel gereed om wereldkundig gemaakt te worden.

Ik wil onze medewerkers en cliënten, de Ondernemingsraad, de Cliëntenraad en alle Kerngroepen en onze Raad van Toezicht bedanken voor hun grote bijdrage in het afgelopen jaar. Er is in 2019 veel van hen gevraagd, en het is door hun inzet en betrokkenheid dat we veel hebben kunnen betekenen voor mensen die onze hulp zo hard nodig hebben.

We hebben meer gedaan dan alleen het uitvoeren van onze opdrachten, waardoor mensen die anders tussen wal en schip dreigden te vallen toch op onze ondersteuning konden rekenen. Daarnaast is veel energie gestoken in de verdere ontwikkeling van onze organisatie. Voor onze partners en opdrachtgevers willen we een deskundige en betrouwbare samenwerkingspartner zijn die vooral oog heeft voor het belang van onze cliënten en zich inzet om voor hen resultaat te halen. Die inzet wordt gewaardeerd en we hebben een goede naam bij onze cliënten, partners en opdrachtgevers.

Op mijn beurt bedank ik, ook namens onze medewerkers en cliënten, graag onze samenwerkingspartners en opdrachtgevers voor hun inzet en steun.

Een speciaal woord van dank aan mijn collega Bart van Velde. In dit voor ons roerige en emotionele jaar is onze samenwerking steeds prima gebleven. De inzet van Bart voor onze organisatie en cliënten is door iedereen zeer gewaardeerd.

Robin de Bood, bestuurder

1.1.1 Terugblik

Gebiedsteams

In oktober 2018 zijn we gestart met de gebiedsteams, een belangrijke pijler in het gereed maken van onze organisatie voor de toekomst. Alle gemeenten waar we actief zijn kiezen in meer of mindere mate voor een versterking van de gebiedsgerichte aanpak. Hierbij wordt de samenwerking met de lokale buurtteams (CJG's, Ouder- en Kindteams en Buurtteams) versterkt. Door onze gebiedsteams willen we beter inspelen op de lokale behoefte aan ondersteuning van bewoners en andere belanghebbenden. We willen maatwerk kunnen bieden en, in ieder geval binnen onze organisatie, die schotten wegnemen die medewerkers beperken in het bieden van zorg die voor hun cliënten nodig is.

Ook zullen we beter kunnen aansluiten op samenwerking met de lokale partners en willen we daartoe allianties aangaan, zoals bij Inclusief Centrum, in voorbereiding op de komst van de Buurteams. De gebiedsteams zijn goed op weg om dit vorm te geven en kiezen daarbij voor hun eigen focus en tempo. Er zijn door onze teams mooie resultaten bereikt en we zien dat we hiermee mooi aansluiten op wat de gemeente en samenwerkingspartners van ons vragen.

Maatschappelijke opvang

De Maatschappelijke Opvang/Beschermd Wonen (MO/BW) aanbieders hebben met het gemeentebestuur van Amsterdam overeenstemming bereikt over de oplossingen en ambities voor de komende twee jaar en er is, zij het beperkt, extra financiële ruimte geboden (naast het aanwenden van reserves vanuit de instellingen). Recent is besloten de afbouwplannen 24-uurs plekken te bevriezen vanwege de toenemende wachtlijsten voor deze plekken. Welke gevolgen dat heeft voor de reeds door ons gerealiseerde afbouw en onze plannen voor renovatie en herbesteding van locatie De Brecht gaan we bezien. De nieuwbouwplannen voor de Scheurleerweg op locatie Elzenhagen zijn weer iets concreter geworden.

De inhoudelijke ontwikkeling binnen de Maatschappelijke Opvang Jongeren (MOJ), De Combinatie, heeft in 2019 meer vorm gekregen. Via brede werksessies hebben we veel goede ideeën bij medewerkers en de jongeren opgehaald. Het vervolgens komen tot implementatie van die plannen is echter een weerbarstig traject. Niet behulpzaam bij die ambitie is de beperkte mogelijkheid, mede gezien wachtlijsten en beperkte budgettaire kaders, om veranderingen door te voeren. Het verantwoorden en factureren van onze productie en het overleg daarover met de opdrachtgever (en bij de MOJ tevens met onze onderaannemers) verloopt steeds beter. Wij krijgen waardering van de gemeente dat we als hoofdaannemer die verbeterslag ook samen met onze onderaannemers weten te bewerkstelligen.

In 2019 hebben we bijgedragen aan het op de agenda houden van de problematiek van Spookjongeren, via Meet up's in Amsterdam en bijvoorbeeld in Haarlem door de persoonlijke inzet van medewerkers.

Buurteams Sociaal

In Amsterdam is in 2019 de komst en de aanbesteding van de Buurteams (ingaaude 2021, ten behoeve van mensen van 23 jaar en ouder) voorbereid. Het hoofdlijnenbesluit is door de gemeenteraad genomen en inmiddels wordt ook het uitwerkingsplan door de Raad besproken. In 2019 hebben we met de partners van Inclusief Centrum een inhoudelijke ambitie voor de sociale basis, de buurtteams en het specialistisch aanbod voorbereid. Deze agenda is inmiddels een voorbeeld voor andere gebieden. Het ligt in de lijn der verwachting dat we met de partners van Inclusief Centrum op de aanbesteding Buurteam zullen inschrijven. Ook in de andere stadsdelen hebben in 2019 veel bijeenkomsten van de wijkallianties en Verbonden van 100 plaatsgevonden waaraan wij actief hebben deelgenomen. Ook in die stadsdelen vormt dat voor ons een opmaat naar mogelijke deelname aan allianties om in te schrijven op de aanbesteding Buurteams.

Afdeling Dagbesteding

In 2018 is vastgesteld dat er binnen de organisatie meer aandacht nodig is voor ontwikkeling en doorstroom van klanten op het gebied van activering en werk. Werk, scholing en een zinvolle invulling van vrije tijd zijn belangrijke elementen in het empoweren van kwetsbare mensen en hiermee een prioriteit in het integraal plan van deelnemers. Het draagt bij aan persoonlijke ontwikkeling en stabiliteit én voorkomt terugval. Het overzicht óf en waar onze klanten actief zijn, en de regie daarop binnen de organisatie, kon beter. Voor de cliënten die bij ons in zorg zijn ligt de coördinatie op dagbesteding bij de ambulante zorgmedewerker en is vaak secundair aan de overige zorgvragen. Ook vereist toeleiding naar dagbesteding een goede kennis van het beschikbare aanbod.

Eind januari 2019 is de nieuwe werkwijze van het team Activering en Werk ingevoerd en zijn de trajectbegeleiders dagbesteding binnen onze organisatie geïntroduceerd.

Voor het toeleiden van onze cliënten naar externe aanbieders en het werven van nieuwe deelnemers op onze dagbesteding is ons externe netwerk essentieel. De afdeling dagbesteding heeft daarom veel tijd geïnvesteerd in het versterken van dit netwerk. Met de opening in oktober 2019 van Buurtkamer Moddermolen en met de activiteiten van Buurtkamer Kostelijk, zoals met onze theatergroep Kostelijk, zetten we onze invulling van de Buurtkamers steeds krachtiger neer.

1.1.2 Vooruitblik

Veel gedaan, maar nog veel te doen. De schaarse financiën bij de gemeenten en de toenemende wachtlijsten maken dat we zo effectief mogelijk moeten omgaan met onze capaciteit, opvangplekken, inzet van medewerkers en inzet van geld. De herverdeling van rijksmiddelen is uitgesteld en gaat mogelijk niet door. We zullen positie moeten bepalen over het deelnemen aan allianties die de aanbesteding van de buurtteams met zich brengt. De aanbesteding voor de MO/BW/MOJ wordt in 2020 voorbereid en die gaat over een aanzienlijk deel van onze werkzaamheden en bepaalt daarmee voor een aantal jaren onze inzet. Dat geldt ook voor andere komende aanbestedingen, zoals voor dagbesteding, de MBO-teams of in andere gemeenten.

Daarnaast dienen nieuwe doelgroepen zich aan, nemen in aantal toe of krijgen meer aandacht van de overheden. Denk aan jonge veelplegers, spookjongeren, mensen met verward gedrag, radicaliserende personen, asielzoekers en kwetsbare nieuwkomers zoals gelukszoekers en gedeporteerden. Ook blijft er behoefte aan andersoortige voorzieningen zoals de herstartstudio's voor jongeren en volwassenen, time-out plekken voor jeugdigen of woonvoorzieningen voor oudere cliënten met multi-problematiek.

Deze opgaven maken dat we daar voldoende capaciteit op zullen moeten inzetten. Het goed over het voetlicht brengen van onze (nieuwe) producten en onze, vaak unieke, manier van werken, is belangrijk voor de slagingskans op deze aanbestedingen. Maar het is ook belangrijk om daarmee onze eigen positie, zowel inhoudelijk als vanuit concurrentieoverwegingen, te bepalen en af te bakenen. Ons onderscheidende aanbod moet aantrekkelijk genoeg zijn, zowel kwalitatief als qua prijsstelling, om onze opdrachtgevers te overtuigen ons in te kopen en deze aanbestedingen te gunnen. Voor partners om met ons te willen samenwerken, in nieuwe allianties en in vormen van hoofd-, en onderaannemerschap. Hierbij is een efficiënte en taakvolwassen leidinggevende structuur, zowel op centraal als op decentraal/ gebiedsniveau, van groot belang. Er is dus de komende jaren veel beweging in onze omgeving die bepalend zal zijn voor de positie, en daarmee de omvang van onze organisatie.

We blijven in 2020 derhalve weer actief betrokken bij belangrijke ontwikkelingen op alle werkgebieden waar we actief zijn. En we blijven goed op de beleidsontwikkelingen en de behoeftes van onze cliënten en medewerkers inspelen. Daarmee leggen we een meerjarige gezonde basis voor de activiteiten van Volksbond Streetcornerwork.

Impact coronacrisis

Sinds maart 2020 zijn de wereld, Nederland, de zorgsector en ook Volksbond Streetcornerwork geconfronteerd met de maatregelen die door diverse overheden zijn en worden getroffen om de uitbraak van het coronavirus (Covid-19) het hoofd te bieden. Deze maatregelen hebben uiteraard ook gevolgen gehad voor Volksbond Streetcornerwork in de weken sinds het afkondigen van die maatregelen.

Wij hebben in de periode vanaf 12 maart ten gevolge van de crisis en de maatregelen feitelijk geen daling van inkomsten ervaren ten opzichte van dezelfde periode in 2019 en ten opzichte van onze begroting 2020. Evenmin zijn er significante kostenstijgingen geweest ten gevolge van de crisis en de maatregelen ten opzichte van dezelfde periode in 2019 en ten opzichte van onze begroting 2020.

Of de inkomsten en de kosten in de resterende maanden van 2020 zullen worden beïnvloed, hangt af van de periode waarin ons werkgebied in Amsterdam en omliggende gemeenten

worden blootgesteld aan Covid-19 en in hoeverre overheidsmaatregelen worden verlengd, uitgebreid of afgebouwd.

De werkzaamheden van Volksbond Streetcornerwork vallen grotendeels onder de zogenaamde vitale beroepen. De Gemeente Amsterdam, onze voornaamste financier en subsidieverstrekker, heeft aangekondigd dat de financiering en subsidiëring in deze periode gecontinueerd zullen worden, voor zover de aanbieders geen lagere kosten hebben, ook als er een andere of beperkte prestatie kan worden geleverd als gevolg van de crisis. Tevens zullen eventuele extra (aantoonbare) gemaakte kosten van aanbieders door de Gemeente Amsterdam worden gecompenseerd. VBSCW houdt een administratie bij van de extra gemaakte kosten om aanspraak te kunnen maken op vergoeding hiervan. Een en ander is vastgelegd in het schrijven van de Waarnemend Wethouder Zorg, Gemeente Amsterdam d.d. 27 maart 2020.

Omdat de effecten van de COVID-19 op dit moment beperkt op zowel de activiteiten als de inkomsten, is VBSCW vooralsnog niet voornemens om geplande investeringen uit te stellen of het personeelsbestand in te krimpen.

Als de Covid-19 pandemie echter langer aanhoudt, kan dit eventueel opnieuw worden bekeken. Op basis van de huidige financiële positie en resultaten zien wij geen risico dat wij niet aan de externe contractuele verplichtingen kunnen voldoen.

In paragraaf 4.6 *Risico's en onzekerheden als (mogelijke) gevolgen van Covid-19 voor Volksbond Streetcornerwork*, paragraaf 5.1.4.1 *Continuïteitsveronderstelling* en paragraaf 5.1.10 *Gebeurtenissen na balansdatum* zijn deze ontwikkelingen nader toegelicht.

1.2 Verslag van de Raad van Toezicht

1.2.1 Terugblik: Ontwikkelingen en aandachtspunten in 2019

Het jaar 2019 stond voor Volksbond Streetcornerwork in het teken van de effectuering van het wijkgericht werken in geïntegreerde gebiedsteams, versterking van de organisatie en verandering van de bestuursstructuur.

Na een periode van onderzoek, intensief overleg met alle betrokkenen en assessment van de kandidaten, is in november 2019 de heer Robin de Bood benoemd als Bestuurder van Stichting Volksbond Streetcornerwork. Daarmee is de beoogde eenhoofdige bestuursfunctie een feit geworden.

Tevens is in goed onderling overleg besloten per 31-12-2019 afscheid te nemen van de heer Bart van Velde, die tot die tijd samen met Robin de Bood de rol van bestuurder ad interim heeft vervuld. De Raad van Toezicht is de heer Van Velde zeer erkentelijk voor al hetgeen hij gedurende vele jaren voor de organisatie heeft betekend.

De Raad constateert dat de omvang van de opdrachten in 2019 is toegenomen ten opzichte van 2018. Dit is onder meer het gevolg van een toename van het aantal cliënten dat in een zelfstandige woning verblijft en van het aantal opdrachten in de stadsdelen.

Het exploitatieresultaat van 2019 toont, in lijn met de begroting, een tekort ten gevolge van investeringen in de organisatie en knelpunten in de financiering van de Gemeente Amsterdam. De Raad heeft ingestemd met het inzetten van eerder daarvoor gevormde (bestemmings)reserves om dit tekort te financieren.

Aandachtspunt blijft dat er grote verschillen zijn in de rentabiliteit van de verschillende woon- en zorgdiensten. De Raad zal deze verschillen, analyses en verbetermaatregelen, blijven monitoren, onder meer via de Financiële Commissie.

1.2.2 Samenstelling en vergaderingen Raad van Toezicht

De samenstelling van de Raad van Toezicht is in 2019 op verschillende punten gewijzigd. Op 1 januari 2019 is mevrouw Meltem Kaya toegetreten als lid van de Raad van Toezicht. In

het najaar is afscheid genomen van mevrouw Antoinette Tanja (Voorzitter) en de heer Patrick Lauwers (Lid van de Financiële Commissie/ Penningmeester). Beiden zijn volgens het rooster afgetreden. De Raad van Toezicht is hen zeer dankbaar voor hun jarenlange inzet voor de organisatie. Per diezelfde datum is de heer Philippe de Jong toegetreden en benoemd als Voorzitter. De vacature van Lid van de Financiële Commissie was op 31 december 2019 nog niet ingevuld.

De Raad van Toezicht heeft in 2019 zesmaal regulier vergaderd. Tevens is er een aantal bijeenkomsten gehouden met de Ondernemingsraad en de Cliëntenraad over de bestuursstructuur en hebben leden van de Raad van Toezicht, Bestuurder en Ondernemingsraad een zogenaamd Artikel 24-overleg gevoerd.

De Financiële Commissie van de Raad van Toezicht beoordeelt voorafgaand aan de reguliere vergaderingen de jaarlijkse begroting en jaarrekening, de driemaandelijke financiële rapportages en volgt zo de (risicovolle) ontwikkelingen. De Commissie heeft in 2019 zesmaal vergaderd met de Bestuurder en de Controller.

De Remuneratiecommissie behandelt de zaken rondom de arbeidsvoorwaarden en beloning van de Bestuurder, mede in het kader van de Wet Normering Topinkomens.

In 2019 zijn de volgende onderwerpen in de vergaderingen aan de orde geweest:

- Beoordeling en vaststelling van de jaarrekening en het jaarverslag 2018 van de Stichting Volksbond Streetcornerwork alsmede bespreking van het rapport van de externe accountant
- Vaststelling en evaluatie van de begroting 2019 van de Stichting Volksbond Streetcornerwork
- Volgen van de ontwikkelingen op gebied van financiën, personeelszaken en kengetallen, risico's en productievolumes aan de hand van de tussentijdse driemaandelijke verslaglegging
- Risico's en maatregelen inzake intern budgetbeheer en financieringstekorten Gemeente Amsterdam
- Bevindingen van de externe accountant ten aanzien van de interne beheersing (management letter)
- De werkgeverstaken ten aanzien van de (interim) bestuurders/directieleden, waaronder functioneringsgesprekken met zittende directieleden
- Werving en selectie Voorzitter en Penningmeester Raad van Toezicht en benoeming van de Voorzitter
- Bespreken van de adviezen aangaande de voorgestelde bestuursstructuur
- Selectie en besluitvorming invulling eenhoofdige Raad van Bestuur
- Evaluatie van de taken en werkwijze van de Raad van Toezicht
- Visie op toezichthouden
- Arbeidsmarkt ontwikkelingen en elementen van aantrekkelijk werkgeverschap

Daarnaast is een aantal inhoudelijke onderwerpen besproken en zijn werkbezoeken afgelegd bij woonlocaties.

1.2.3 Vooruitblik: Verwachte ontwikkelingen en aandachtspunten voor 2020

De ontwikkelingen binnen de organisatie en in de omgeving waarin we opereren zullen in 2020 gericht blijven op het versterken van de eenheid en de slagvaardigheid, van verdere doorvoering van de wijkgericht werken en integratie van onze dienstverlening. We zullen ons zowel in de arbeidsmarkt als in aanbestedingen verder profileren met als doel onze positie te behouden en waar mogelijk uit te breiden.

In 2020 zal middels het introduceren van een nieuwe naam, huisstijl en website ook publicitair aandacht worden gegeven aan het feit dat Volksbond Streetcornerwork nu één organisatie is en aan de missie en visie die ons drijft.

De begroting en de plannen die in dat kader voor 2019 waren opgesteld, zijn in het afgelopen jaar grotendeels gerealiseerd. Voor 2020 zijn de plannen ingericht op een

beheerste groei en een bijgestelde visie op zelfsturende teams. De ambitie blijft om onderscheidend te zijn op kwaliteit van onze dienstverlening en innovatie.

De nieuwe bestuursstructuur zal in 2020 vertaald worden naar managementteam en middenkader, waarbij ons een verdere daling van de indirecte en overheadkosten voor ogen staat.

Mede namens de leden van de Raad van Toezicht wil ik hier mijn dank uitspreken voor de getoonde inzet en betrokkenheid van directie, medewerkers en cliënten van Volksbond Streetcornerwork. Wij zijn ons ervan bewust dat het juist de medewerkers en cliënten zijn die het hart van de organisatie vormen en deze positieve ontwikkelingen mogelijk maken.

Philippe de Jong
Voorzitter Raad van Toezicht

2. Profiel van de organisatie

2.1 Algemene identificatiegegevens

Statutaire naam	Stichting Volksbond Streetcornerwork
Adres	Eerste Ringdijkstraat 5b 1097 BC, Amsterdam
Telefoonnummer	088-4454000
Kamer van Koophandel	66108616
E-mail	info@vbscw.nl

2.2 Kerngegevens: organisatie

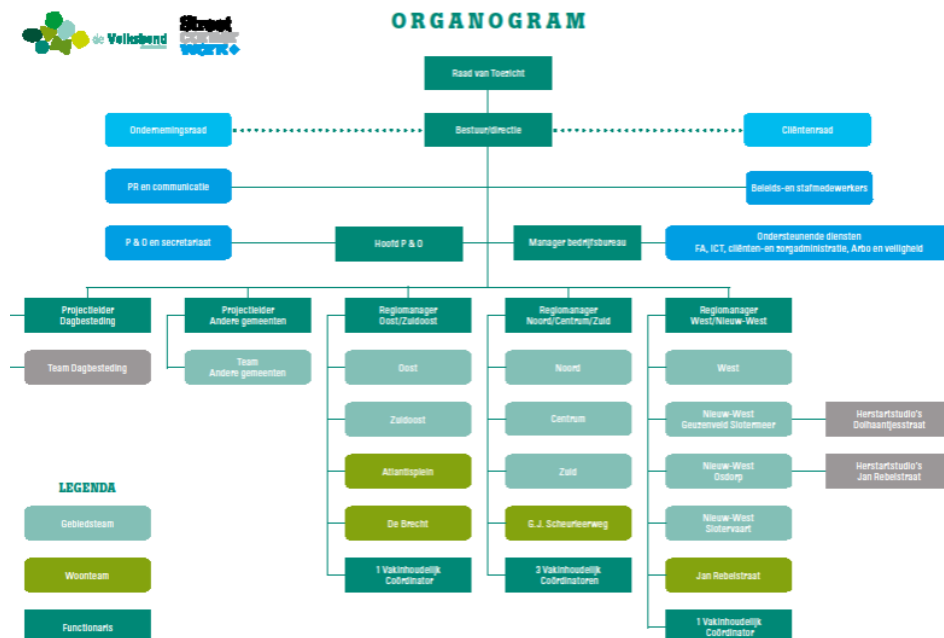
De Stichting stelt zich ten doel het organiseren van zorg ten behoeve van de meest kwetsbare personen, in het bijzonder die lijden aan verslavingsproblemen en/of psychiatrische problemen, en het geven van advies en hulp aan jongeren en volwassenen die de relatie met de samenleving grotendeels hebben verloren.

Volksbond Streetcornerwork beschikt over de volgende WTZi (Wet Toelating Zorginstellingen) toelatingen:

- persoonlijke verzorging
- verpleging
- begeleiding
- verblijf
- behandeling
- medisch specialistische zorg

Het werkgebied van de Stichting lag in 2019 grotendeels binnen het grondgebied van de Gemeente Amsterdam.

De structuur van de organisatie is weergegeven in onderstaand organogram en wordt nader toegelicht in hoofdstuk 3.



2.3 Kerngegevens: personeel

De kerngegevens met betrekking tot het personeelsbestand zijn weergegeven in onderstaande tabellen en worden nader toegelicht in hoofdstuk 4.3

Personeel	Aantal arbeidsovereenkomsten			Aantal Full time Equivalents (FTE)		
	Bepaalde tijd	Onbepaalde tijd	Totaal	Bepaalde tijd	Onbepaalde tijd	Totaal
31-12-2018	102	192	294	71,9	170,0	242,0
31-12-2019	98	205	303	74,9	178,8	253,4
toe/afname	-4	13	9	3,0	8,8	11,4
gemiddeld	100	199	299	73,4	174,4	247,7

Mobiliteit	Instroom		Uitstroom		Saldo	
	Aantal	FTE	Aantal	FTE	Aantal	FTE
2018	75	44,9	64	44,9	11	-
2019	82	59,6	73	52,4	9	7,2

Stagiairs	Aantal
31-12-2018	3
31-12-2019	4

Verzuim %	Totaal	Frequentie
2018	7,6	1,0
2019	7,8	1,3
toename	0,2	0,3

In de loop van 2019 is een aantal bestaande (vaste) parttime contracten aangepast om meer uren beschikbaar te maken.

2.4 Kerngegevens: productie en opbrengsten

Opvang

Volksbond Streetcornerwork had in 2019 een opvangcapaciteit van in totaal 113 24-uurs opvangplaatsen voor beschermd wonen, 45 24-uurs opvangplaatsen maatschappelijke opvang voor volwassenen, 30 opvangplaatsen voor jongeren, 19 plaatsen begeleid wonen voor jongeren, 9 appartementen voor crisisopvang gezinnen en 8 plaatsen voor nachtopvang en winter/koude opvang. Daarnaast waren 104 herstartstudio's in gebruik. Tevens verhuurde de organisatie 159 zelfstandige woningen aan cliënten die daarvoor in aanmerking komen.

Ambulante begeleiding en dagbesteding

Aan de bewoners van opvanglocaties, herstartstudio's en zelfstandige woningen alsmede in het kader van de wijkzorg wordt ambulante zorg verleend. Het betrof in 2019 in totaal circa 800 cliënten. Verder bood de organisatie dagbesteding aan circa 230 cliënten en exploiteerde de organisatie inloopvoorzieningen op diverse locaties in de stad Amsterdam.

VIA en Veldwerk

Op verschillende fronten bieden veldwerkers van Volksbond Streetcornerwork passende begeleiding aan jongeren en (jong)volwassenen in de stad Amsterdam en daarbuiten. De VIA methodiek, de flexibele preventieve aanpak, monitoring in opdracht van de GGD, preventie of toeleiding bij dreigende dakloosheid zijn daar exponenten van. In 2019 betrof dit ruim 2.700 geregistreerde cliënten binnen en buiten de stad. In opdracht van de GGD zijn contacten geweest met ruim 2.200 mensen en gezinnen. Overigens wordt vanwege de aard van het straathoekwerk een deel van de mensen die we bereiken niet geregistreerd.

Opbrengsten

De totale bedrijfsopbrengsten bedroegen in het verslagjaar € 24.276.000. Daarvan werd € 14.892.000 gerealiseerd in de WMO gefinancierde zorg. Veldwerk, begeleiding en opvang gefinancierd uit subsidies en andere middelen van de centrale Gemeente, stadsdelen en

overige gemeenten bedroeg € 7.552.000. De overige opbrengsten (met name huuropbrengsten) bedroegen € 1.832.000.

3. Bestuur, toezicht, bedrijfsvoering en participatie

3.1 Governance

De Governancecode Zorg is voor de Stichting uitgangspunt voor haar handelen. De organisatie voldoet aan de transparantie-eisen zoals opgenomen in hoofdstuk VI van het Uitvoeringsbesluit WTZi.

3.2 Raad van Toezicht en Raad van Bestuur

De Raad van Toezicht en de Raad van Bestuur van de Stichting worden gevormd door de in deze paragraaf genoemde personen.

Voor het handelen van De Raad van Toezicht en de Raad van Bestuur gelden de statuten van de Stichting en specifieke reglementen. Daarin zijn de bevoegdheden en verantwoordelijkheden, taakverdeling en onderlinge verhoudingen vastgelegd.

3.3 Taak en samenstelling Raad van Toezicht en Raad van Bestuur

De Raad van Toezicht heeft als voornaamste taak het integraal toezicht houden op het beleid van de Raad van Bestuur en op de algemene gang van zaken in de Stichting. De Raad van Toezicht staat de Raad van Bestuur met raad terzijde. De samenwerking tussen Raad van Toezicht en de Raad van Bestuur is vastgelegd in een reglement.

Leden van de Raad van Toezicht worden voor maximaal 2 termijnen van 4 jaar benoemd. De Raad van Toezicht vergadert met het Bestuur in elk geval vier maal per jaar. Daarnaast kan de Raad van Toezicht met het Bestuur op indicatie bijeenkomen. De Raad van Toezicht is in 2018 6 maal bij elkaar gekomen. Zie voor de belangrijkste agendapunten het verslag van de Raad van Toezicht (paragraaf 1.2.2).

De leden van de Raad van Toezicht hebben geen van allen directe belangen bij de organisatie. Leden van de Raad van Toezicht komen in aanmerking voor een onkostenvergoeding. Leden de Raad van Toezicht bekleden onderstaande nevenfuncties.

De Raad van Toezicht bestond in 2019 uit de volgende personen:

<u>Naam</u>	<u>Lid sinds</u>	<u>Overige functies</u>
De heer P.J.A de Jong <i>Voorzitter</i>	01-08-2019	Partner Aardoom & de Jong Partner YEPP Young Executive Public Program
Mevrouw A. Tanja <i>Voorzitter</i>	17-05-2016	Zelfstandig adviseur op het terrein van zorg, welzijn en arbeidsmarkt, Bestuurslid Museumwerf Het Kromhout, Secretaris Permanente Programcommissie GroenLinks
<i>Afgetreden sinds</i>	<i>01-08-2019</i>	
De heer P.R. Lauwers <i>Penningmeester</i>	17-05-2016	Bestuurslid/ consultant bij Human Solutions, Bestuurslid/ consultant bij Duxilis, Bestuurslid De Grasboom
<i>Afgetreden sinds</i>	<i>01-08-2019</i>	
Mevrouw M. van den Berg <i>Penningmeester</i>	17-05-2016	Sr. HR Adviseur bij de Universiteit Leiden

De heer R.E. Flos	29-03-2017	Strategisch adviseur en projectleider, directie Openbare Orde en Veiligheid, Gemeente Amsterdam (bezoldigd), Lid (vicevoorzitter) Raad van Toezicht Stichting Centrale Dierenambulance (onbezoldigd)
De heer T.H.C. van Ooi	01-06-2018	Zelfstandig adviseur, trainer en coach in medezeggenschap en zeggenschap in zorg
Mevrouw M.F. Brewster	01-06-2018	Directeur bestuurder Stichting Woonforte, Lid Raad van Toezicht Stichting Westelijke Tuinsteden voor PO, Voorzitter Stichting vrienden van het CBK Zuidoost
Mevrouw. M. Kaya	01-01-2019	Zelfstandig adviseur en interim-manager

De Raad van Bestuur is verantwoordelijk voor het besturen van de Stichting, onder toezicht van de Raad van Toezicht. De Raad van Bestuur vertegenwoordigt de Stichting. De dagelijkse leiding van de organisatie is vastgelegd in de taken van de Bestuurder. De Raad van Bestuur legt verantwoording af aan de Raad van Toezicht.

De Raad van Bestuur vergadert tweewekelijks met het Management Team.

De Bestuurder is benoemd voor de duur van vier jaren. Bezoldiging van de Bestuurder en de Bestuurders ad interim vond in 2019 plaats binnen de (specifiek op de zorginstellingen toegepaste) kaders zoals vastgelegd in de Wet Normering Topinkomens (WNT).

Leden van de Raad van Bestuur bekleden geen structurele nevenfuncties. Zij nemen echter wel deel aan wisselende en doelgerichte adviesraden en commissies van aanbeveling.

De Raad van Bestuur bestond in 2019 uit de volgende personen:

<u>Naam</u>	<u>Lid sinds</u>	<u>Overige functies</u>
De heer R. de Bood	1-11-2019	Secretaris vereniging SOMOSA (koepelorganisatie). Deze functie is onbezoldigd en op persoonlijke titel Bestuurslid stichting Hotel Buiten. Dit is een onbezoldigde functie.

De heer De Bood was sinds zijn benoeming op 17-5-2016 Bestuurder ad interim

De heer B.W. van Velde	17-5-2016	Geen
------------------------	-----------	------

De heer Van Velde was sinds zijn benoeming op 17-5-2016 tot 31-10-2019 Bestuurder ad interim en is afgetreden op 31-12-2019.

3.4 Transparantie in bestuur

De Raad van Bestuur informeert de Raad van Toezicht periodiek zowel mondeling als schriftelijk. Dat gebeurt aan de hand van prestatie-indicatoren die door de Raad van Toezicht zijn vastgesteld. Het gaat onder andere om inhoudelijke, beheersings- en controle-indicatoren.

Hieronder vallen de volgende zaken: de financiële verslaglegging, de wijze waarop de Raad van Bestuur de financiële risico's en controles in kaart brengt en beheerst, en de te volgen strategische koers van de organisatie. Het bespreken van de tussentijdse management rapportages, het vaststellen van de jaarlijkse begroting en de jaarrekening zijn vaste ijk-momenten.

De Raad van Toezicht fungeert verder als sparringpartner voor de Raad van Bestuur. De Raad van Toezicht is zodanig samengesteld, dat de leden onafhankelijk en kritisch kunnen

opereren, ten opzichte van elkaar, van de Raad van Bestuur en van welk deelbelang dan ook.

De Raad van Toezicht voert regulier jaarlijks overleg met de externe accountant en de Ondernemingsraad. De Raad van Toezicht beoordeelt het functioneren van de Bestuurder op basis van de geleverde prestaties en behaalde resultaten.

3.5 Transparantie in bedrijfsvoering

De Raad van Bestuur geeft leiding aan het Management Team. Dit team bestaat uit Regiomanagers, een hoofd Bedrijfsbureau en een hoofd P&O; de leden van het Management Team zijn integraal verantwoordelijk op hun vakgebied.

Bestuurder en Management worden bijgestaan door een aantal beleidsadviseurs en een aantal ondersteunende diensten. Daaronder vallen de afdeling Personeel & Organisatie de Financiële Administratie, de Salarisadministrateur, de Cliënten Administratie en de Zorgadministrateur; zij dragen zorg voor de personeels- en salarisadministratie, financiële administratie en zorg-administratie, interne controle en ondersteuning voor de verantwoording van productie aan de opdrachtgevers.

Het secretariaat verzorgt de managementondersteuning in algemene zin. Een projectmanager biedt ondersteuning op het gebied van de huisvesting en tactische facilitaire zaken die met woonlocaties te maken hebben. Een ICT-adviseur draagt zorg voor de coördinatie en uitvoering van automatiserings-technische en systeembeheersfuncties. Een kwaliteitsfunctionaris en een beleidsadviseur cliëntenparticipatie ondersteunen en adviseren op het gebied van kwaliteitsbeheer en participatie.

Controle op het realiseren van de doelstellingen gebeurt op basis van maandelijks financiële, personele en productie rapportages en driemaandelijks managementrapportages. Operationele sturing vindt plaats op basis van bilateraal of multilateraal werkoverleg.

3.6 Cliëntenraad en kerngroepen

De ontwikkeling van de medezeggenschap stond in 2019 vooral in het teken van ontmoeting en verbinding, specifiek voor de leden van de Cliëntenraad en in het algemeen voor de lokale raden. Afgevaardigden van veelal lokale medezeggenschapsraden (de zogenaamde kerngroepen) vormen samen de Centrale Cliëntenraad. Zij komen twee wekelijks bij elkaar voor overleg. De Centrale Cliëntenraad bestaat uit 13 gemotiveerde leden.

Acht leden volgden begin 2019 een zes daagse training “empowerment” gegeven door twee leden die de train-de-trainers opleiding hadden gevolgd. Alle leden ontvingen hun deelname certificaat. Alle leden volgden tevens scholing in notuleren/aantekeningen maken.

De Centrale Cliëntenraad is nauw betrokken geweest bij het proces tot het realiseren van een éénhoofdig bestuur. Elke zes weken vond er een vergadering plaats tussen de Centrale Cliëntenraad en de Directie. De samenwerking met de nieuwe Bestuurder is goed te noemen. Ook is er op voordracht van de Centrale Cliëntenraad een vertegenwoordiger in de Raad van Toezicht benoemd.

Elk kwartaal zit de voorzitter van de Centrale Cliëntenraad aan bij het overleg tussen de organisatie en de gemeente. Tijdens deze verantwoordingsgesprekken is er stevast ruimte voor het clientperspectief.

Het medezeggenschapsgebouw is in 2019 uitgebreid met een kerngroep voor mensen die ambulante zorg krijgen. Deze kerngroep van 10 mensen komen wekelijkse bij elkaar voor overleg. In totaal, (verspreid over de lokale raden) houden 65 cliënten zich wekelijks bezig met de medezeggenschap.

Drie Centrale Cliëntenraad leden hebben structureel zitting in de innovatiecommissie
Eén lid van de Centrale Cliëntenraad heeft permanent zitting in de veiligheidscommissie
Twee leden hebben zitting in de werkgroep visie en missie van de “nieuwe” organisatie

Op alle locaties worden cliënten steevast uitgenodigd om te participeren in sollicitatiecommissies. In de zoektocht naar de nieuwe missie en visie van de organisatie werden cliënten uitgenodigd om mee te denken en mee te praten.

De Centrale Cliëntenraad organiseerde drie bijeenkomsten voor lokale raden in 2019. De bedoeling van de bijeenkomsten stonden in het teken ontmoeting en verbinding. De bijeenkomsten werden steeds goed bezocht. In het najaar van 2019 kon daardoor de nieuwe samenwerkingsovereenkomst met de Bestuurder worden ondertekend.

De Ruigoord conferentie (georganiseerd door leden van de lokale raden) werd dit jaar door 130 cliënten bezocht; een toename van 15 % ten opzichte van vorig jaar.

3.7 Ondernemingsraad

2019 Was de derde en daarmee laatste termijn van de zittende Ondernemingsraad. De Raad kijkt met tevredenheid terug op een veel bewogen zittingstermijn, waarin de uitrol van de fusie centraal stond.

Bereikte resultaten 2019:

- Een nieuwe topstructuur is gerealiseerd. Zoals afgesproken bij de bestuurlijke fusie in 2016, is in 2019 de topstructuur teruggebracht van 2 Bestuurders naar 1 Bestuurder. De Ondernemingsraad en de Raad van Toezicht verschilden hierin aanvankelijk van mening, waardoor de Ondernemingsraad zich gedwongen zag naar de Ondernemingskamer te stappen. De Ondernemingsraad liet zich in dit proces ondersteunen door een jurist. Na de uitspraak in het voordeel van de Ondernemingsraad zijn de processtappen zorgvuldig gevolgd en heeft de organisatie na een selectieprocedure afscheid genomen van Bart van Velde. De Ondernemingsraad heeft altijd erg fijn met hem samengewerkt en bedankt hem voor jarenlange waardevolle inzet voor de stichting. De Ondernemingsraad heeft vertrouwen in de samenwerking met Robin de Bood als Bestuurder van onze fusieorganisatie.
- Naar aanleiding van de gang naar de Ondernemingskamer heeft de Ondernemingsraad samen met de Raad van Toezicht afspraken gemaakt om goede onderlinge communicatie en samenwerking te borgen. Beide partijen ervaren de samenwerking daarna als constructief en transparant.
- Als onderdeel van de selectieadviescommissie is de Ondernemingsraad nauw betrokken geweest bij de selectie van de nieuwe voorzitter van de Raad van Toezicht.
- Omdat de zittingstermijn afliep heeft de Ondernemingsraad in december verkiezingen georganiseerd. Aangezien exact 9 kandidaten zich opgaven hoefde er niet gestemd te worden. De nieuwe Ondernemingsraad vormt een goede representatie van de stichting (verschillende stadsdelen en functiesoorten zijn vertegenwoordigd). In januari 2020 wordt de nieuwe Ondernemingsraad geïnstalleerd.
- In afstemming met de Bestuurder is er een ambtelijk secretaris ingesteld die de bestuurder en de Ondernemingsraad ondersteunt in het medezeggenschapsproces
- De Ondernemingsraad heeft zich hard gemaakt voor het evalueren van de Hospitality Medewerker functie. De functie is opnieuw omschreven en gewogen met als resultaat het functieprofiel Ondersteunend Begeleider.
- Verdere ontwikkelingen die de Ondernemingsraad kritisch gevolgd heeft en/of input op geleverd heeft:
 - De Ondernemingsraad is als onderdeel van een werkgroep nauw betrokken geweest bij de harmonisatie van de CAO. Iedereen binnen de stichting valt met ingang van 2020 onder de CAO Sociaal Werk.
 - Ontwikkelingen /voortgang implementatie van het veiligheidsbeleid
 - De Ondernemingsraad heeft meegedacht over het missie-visie traject en het re-branding proces dat daaruit voortvloeide. Dit wordt in 2020 verder voltooid.
 - Ontwikkelingen op het gebied van dagbesteding en de nieuwe functie van Medewerker Activering en Trajectbegeleider
 - Vormgeving van het nieuwe zorgregistratie systeem (blijft aandachtspunt in 2020)

De Ondernemingsraad heeft in 2019 de volgende adviesaanvragen behandeld:

- Adviesaanvraag Inrichting Raad van Bestuur (negatief geadviseerd eind 2018 – gang naar Ondernemingskamer in 2019)
- Adviesaanvraag interim topstructuur
- Adviesaanvraag topstructuur

De OR heeft de volgende Instemmingsverzoeken behandeld:

- Algemene voorwaarden roosterdiensten
- Achterwachtregeling
- Algemene regeling dienstreizen
- Cao-ontheffing

Aandachtspunten die de Ondernemingsraad meegeeft aan de nieuwe Ondernemingsraad voor 2020 zijn onder andere: de evaluatie van het gebiedsgericht werken; de vormgeving van de laag onder de Bestuurder (gezien de nieuwe topstructuur van de organisatie); het opzetten van een medewerkers(tevredenheids)onderzoek; binden en boeien (hoe zorgt de organisatie ervoor dat we medewerkers aantrekken en behouden); externe ontwikkelingen zoals de komst van buurtteams in Amsterdam en de gevolgen daarvan voor personeel; de afbouw van de 24-uurs voorziening (de Brecht)..

4. Beleid

4.1 Meerjaren- en algemeen beleid

Het laatste meerjarenbeleidsplan van onze organisatie was het zogenaamde Tweejaarsplan dat we in januari 2017 hebben gepubliceerd. Bij het verslag over 2018 hebben we geconstateerd dat de doelen gesteld in het Tweejaarsplan grotendeels zijn behaald. Het voornemen was om in 2019 al een nieuw meerjarenbeleidsplan te maken maar daar zijn we door de discussie rond de topstructuur niet aan toegekomen. Anderzijds zagen we dat de ontwikkelingen in ons werkveld dermate snel gaan dat we de meerwaarde van het opstellen van een meerjarenbeleidsplan wilden heroverwegen.

Op landelijk niveau zien we bijvoorbeeld de voortgaande discussie over de decentralisatie van de middelen voor de Maatschappelijke Opvang/Beschermd Wonen (adviescommissie Dannenberg) en het actieprogramma van staatssecretaris Paul Blokhuis voor de bestrijding dak- en thuisloosheid. Wat de gevolgen daarvan zijn voor het beleid van de gemeenten en daarmee voor onze organisatie is ongewis en daarmee wordt weinig richting gegeven voor onze strategie.

Bij de gemeenten zien we ook steeds snellere aanpassingen van hun beleidskaders. Zoals bij de groei van het aantal dak- en thuislozen en hoe de overheden daar beleidsmatig en qua inkoop mee om gaan. In Amsterdam voerden we het beleid om te komen tot afbouw van 24-uurs plekken uit en daarbij is vanwege de groei van wachtlijsten nu recent tot een bevrozing en mogelijk ook terugdraaien van deze afbouw besloten. Voor onze cliënten een welkome bijstelling van het beleid, maar voor de organisatie en medewerkers vereist dit aanpassing van onze koers.

Ook de (meerjarige) aanbestedingen die nu worden voorbereid en de strategische keuzes die deze voor onze organisatie met zich brengen zijn, afhankelijk van de gunning, zeer bepalend voor ons meerjarig perspectief.

Desalniettemin zullen we in 2020 een meerjarig beleidsmatig en financieel perspectief voor onze organisatie gaan bepalen. Daar zullen de bovengenoemde ontwikkelingen en strategische keuzes die we de komende maanden maken richtinggevend zijn. Andere documenten die de koers voor 2020 (en verder) bepalen zijn de routekaart van de Bestuurder, het managementcontract van de RvT met de Bestuurder, het organisatiejaarplan en de Begroting 2020.

Reserves

In 2019 is een deel van de opgebouwde reserves besteed aan de ontwikkeling gebiedsteams, ontwikkeling dagbesteding en de groeistrategie. Daarnaast zijn extra middelen vrijgemaakt voor innovatie, ontwikkeling vrijwilligersbeleid en het opzetten van het beleid rond ervaringsdeskundigheid.

In 2020 zullen de afbouw van 24 uren plekken Maatschappelijke Opvang en Beschermd Wonen en de implementatie van een nieuw zorgregistratie proces en -systeem extra eigen middelen vragen.

Continuïteit

Door veel en snelle veranderingen in het beleid van gemeenten is een goede beheersing van risico's van groot belang. Voorbeeld hiervan is de sterke uitbreiding van ambulante begeleiding door de omslagwoningen, waarvan de financiering voor 2020 nog niet gegarandeerd is.

Daarnaast is een aantal elementen van even groot belang: flexibiliteit, weerbaarheid, aanpassingsvermogen, een klantgerichte en effectieve zorg, een goede prijs en een goede reputatie.

4.2.1 Kwaliteitsbeleid algemeen

Volksbond Streetcornerwork werkt met een groot aantal verbeterinstrumenten die zijn opgenomen in de directiebeoordeling. Deze verbeterinstrumenten zijn ook duidelijk gekoppeld aan de kwaliteitsprestaties in overeenstemming met de ISO-norm.

In 2019 heeft de afdeling kwaliteit extra inzet gepleegd om te voldoen aan de eisen gesteld in de nieuwe norm ISO9001 EN 15224 (2017) waarbij het accent lag op de risicoanalyses en risico gebaseerd denken.

De vastgestelde methode voor risico-inventarisatie HFMEA, zogenaamde PRI, zijn conform planning afgenomen en de verbeteracties zijn in tijd uitgezet.

Alle processen en documenten zijn aangepast aan de nieuwe organisatiestructuur en het gebiedsgericht werken. Er is een start gemaakt om de bestaande primaire processen onder te brengen in vier hoofdprocessen en deze te integreren in het nieuwe zorgregistratie systeem en de kwaliteitsoftware. Om de elkaar opvolgende wijzigingen in processen en documenten adequaat te verspreiden onder alle medewerkers wordt wekelijks het digitale handboek geüpdatet.

Een extern bureau begeleidt de nieuwe registratie methodiek (zorgregistratie systeem) die alle zorg-administratieve processen zal stroomlijnen. Vorderingen op dit gebied worden regelmatig organisatie breed teruggekoppeld aan de gebruikers. Aanpassingen als gevolg van de vorderingen worden door de proceseigenaren verwerkt.

Naast deze organisatie-brede verandertrajecten lopen interne audits, risico-inventarisatie en tevredenheidsonderzoeken gewoon door. De afdeling kwaliteit monitort al deze veranderingen en voert gevraagde aanpassingen door.

4.2.2 Veiligheidsbeleid

De organisatie heeft een veiligheidscoördinator die toeziet op de afhandeling en opvolging van alle klachten en incidenten door melder en leidinggevende. De veiligheidscoördinator maakt onderdeel uit van de Veiligheidscommissie en brengt namens deze commissie aanbevelingen uit aan de bestuurder en aan het management.

De veiligheidscommissie bestaat inmiddels uit de Veiligheidscoördinator, een vertrouwenspersoon van Volksbond Streetcornerwork (onafhankelijk voorzitter), een cliënt, een VIA medewerker, twee veldwerkers, een zorgcoördinator, een wooncoördinator, een technische dienst medewerker, een ambulante zorgmedewerker, twee ondersteunend begeleiders, een groepswerker en een P&O adviseur. De commissie komt eens per twee maanden bijeen om de gemelde incidenten en klachten te bespreken.

De organisatie heeft de nodige maatregelen getroffen in het kader van de Algemene Verordening Gegevensbescherming. Er is een Functionaris Gegevensbescherming aangesteld als onderdeel van de maatregelen die de organisatie 'AVG Gereed' heeft gemaakt. Per 1 januari 2019 is er voor de hele organisatie één systeem voor het melden van incidenten en datalekken.

De organisatie kent een interne klachtenregeling en is aangesloten bij de externe en onafhankelijke klachtencommissie georganiseerd in POA-verband (Platform Opvang Amsterdam).

De organisatie vindt het belangrijk dat cliënten gehoord worden. Klachten en punten van ontevredenheid bieden ons de kans onze diensten te verbeteren. Klachten van cliënten worden in eerste instantie ingediend bij de medewerker of diens leidinggevende. In het merendeel van de gevallen leidt dit tot een afhandeling naar tevredenheid. Het kan ook voorkomen dat de klacht na bespreking blijft bestaan. Cliënten kunnen dan een beroep doen op de interne klachtenregeling van Volksbond Streetcornerwork. Wanneer dit naar de mening van de cliënt niet het gewenste resultaat oplevert, kan een klacht worden ingediend bij de klachtencommissie van het POA. Vanzelfsprekend kunnen cliënten zich ook direct tot het POA wenden.

In 2019 zijn bij de kwaliteitscoördinator in totaal 7 klachten gemeld, waarvan er 7 naar tevredenheid zijn opgelost.

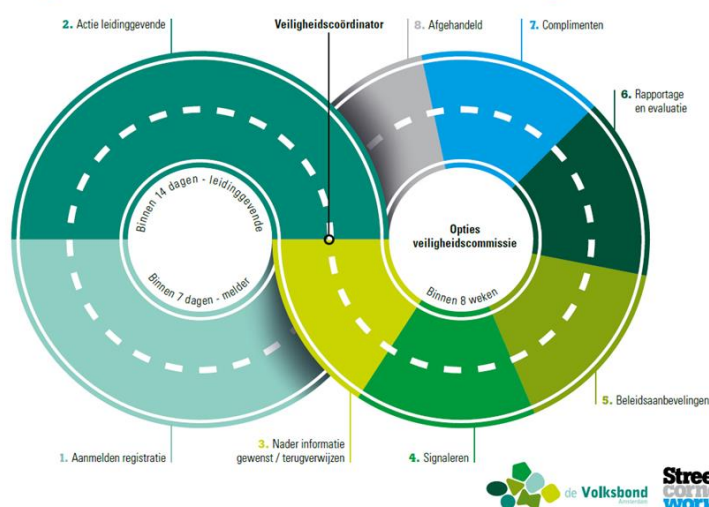
Om het melden van incidenten te bevorderen en het herschreven veiligheidsbeleid te borgen heeft een werkgroep een dag georganiseerd voor leidinggevende en een veiligheidscampagne opgezet. In de afgelopen jaren zijn incidentmeldingen goed verankerd geraakt in onze cultuur en werkwijze.

In 2019 zijn 440 incidenten gemeld. De top drie van meldingen bestaat uit brand-incidenten, agressie en grensoverschrijdend gedrag incidenten, en medicatie incidenten.

Er zijn belangrijke verbeteringen gerealiseerd in de afhandeling en terugkoppeling van incidentmeldingen, zowel tussen leidinggevend en hun medewerkers als tussen de veiligheidscommissie en leidinggevend. Met als resultaat dat nu 100% van de incidentmeldingen binnen de normtermijnen wordt teruggekoppeld en afgehandeld. Snelle terugkoppeling en afhandeling draagt bij aan een positieve houding bij cliënten ten aanzien van incidentmelding en de focus op veiligheid.

Alle medewerkers volgen binnen 3 maanden na indiensttreding een training de-escalerende technieken. Daarmee zijn agressie-incidenten niet volledig te voorkomen, maar het bereidt medewerkers wel zo goed mogelijk voor op hoe zij kunnen handelen. Daarnaast wordt de nazorg verbeterd, er zijn opvangmedewerkers beschikbaar.

De loopbaan van een incident registratie:



Op het snijvlak van veiligheid en ARBO-regelgeving heeft de organisatie een preventiemedewerker in dienst die zorg draagt voor het up to date houden van de kennis en compliance.

4.2.3 Kwaliteitsbeleid cliënten

De Paja! onderzoeken (cliënten die zelf de zorg keuren onder leiding van een onafhankelijk onderzoeker) spitsten zich toe op herkeuringen op drie woonlocaties. De herkeuringen betrof zaken als: doorstroming, vrije tijd activiteiten, schorsingen, persoonlijke aandacht medewerkers.

In het najaar is er een Paja!-onderzoek gestart op de buurtkamer Moddermolen en zijn voorbereidende werkzaamheden uitgevoerd om Paja! onderzoeken te starten bij de herstartstudio locatie Dolhaantjesstraat en crisisopvang gezinnen.

Naar aanleiding van focusgroep gesprekken met veldwerk jongeren en ambulante wonenden zijn er verbeterplannen geschreven op het terrein van wisseling van begeleiding en effectiviteit van begeleiding, vertrouwensband, digitalisering en betrokken willen worden bij de medezeggenschap.

4.2.4 Cliëntvertrouwenspersoon

Ook in 2019 werkt Volksbond Streetcornerwork met een cliëntvertrouwenspersoon van de LSR (landelijk steunpunt op het gebied van “mede” zeggenschap) Aanvankelijk met twee vertrouwenspersonen, het vertrek van één van de vertrouwenspersonen leverde hoegenaamd geen problemen op.

In totaal betrof het in 2019 13 kwesties waar er een beroep op de cliëntvertrouwenspersoon werd gedaan. Alle kwesties zijn naar de tevredenheid afgehandeld.

Om de bekendheid van de cliëntvertrouwenspersoon te vergroten werden er drie teamvergaderingen bezocht, zijn maandelijks spreekuur op vier verschillende locaties georganiseerd en een bezoek aan alle lokale raden. Ook was de cliëntvertrouwenspersoon aanwezig bij grotere evenementen zoals de Ruigoord conferentie en lokale raden dagen.

4.3 Personeelsbeleid

De ontwikkelingen die in 2018 in gang zijn gezet hebben in 2019 een vervolg gekregen. De organisatorische en juridische fusie is verder afgerond door het creëren van duidelijkheid over de bestuurlijke structuur en het voorbereiden van de cao-harmonisatie. In 2019 is overeenstemming bereikt met de vakbonden over de voorwaarden waaronder de medewerkers van de cao GGZ over konden gaan naar de cao Sociaal Werk en heeft GGZ Nederland ontheffing verleend voor de cao GGZ. Per 1 januari 2020 zijn de medewerkers die

onder de cao GGZ vielen overgegaan naar de cao Sociaal Werk waarmee binnen functies en (gebieds)teams gelijkheid ontstaan is over de arbeidsvoorwaarden.

De verdere ontwikkeling van de gebiedsteams is daarnaast ondersteund door het opnieuw beschrijven en waarderen van enkele functies. Dit had ook een positief effect op de positie van de arbeidsmarkt van Volksbond Streetcornerwork. Hoewel er wederom bij een aantal functies sprake was van enig verloop kon er door goede werving en selectie gezorgd worden voor continuïteit. Om de nodige flexibiliteit te realiseren bleek het in 2019 nodig om een relatief groot beroep te doen op tijdelijke (uitzend)krachten

Naast de genoemde functiebeschrijvingen is onze positie op de arbeidsmarkt verder versterkt door het ontwikkelen van aansprekende vacatureteksten die goed aansluiten bij de identiteit en door gebruik te maken van nieuwe wervingskanalen.

In 2019 is een begin gemaakt met het professionaliseren van de opleidingen binnen Volksbond Streetcornerwork om ervoor te zorgen dat elke nieuwe en bestaande medewerker is toegerust voor zijn functie. De basis wordt gevormd door opleidingen op het gebied van veiligheid zoals de-escalerende technieken, BHV en EHBO. Doordat de medewerkers zich nu zelf kunnen inschrijven kunnen zij ervoor zorgen dat de opleidingen beter in het rooster passen en tijdig gevolgd kunnen worden.

Verzuim en re-integratie blijft een aandachtspunt met een gemiddeld verzuimpercentage van bijna 8%. In 2019 is dit geanalyseerd en zijn er maatregelen in gang gezet, bijvoorbeeld voor de re-integratie bij psychische klachten. De verwachting is dat deze maatregelen de komende jaren tot een daling van het verzuim zullen leiden.

Ten aanzien van de flexibele schil zien we een stabiel beeld. In aantallen medewerkers ligt de flexibele schil het hele jaar rond de 30%.

Het personeels- en salarisadministratie systeem dat in 2018 in gebruik is genomen is in 2019 verder geïmplementeerd.

4.4 Financieel beleid

De totale bedrijfsopbrengsten bedroegen in het verslagjaar € 24.276.000. Daarvan werd € 14.892.000 gerealiseerd in de Wmo gefinancierde zorg. Veldwerk, begeleiding en opvang gefinancierd uit subsidies en andere middelen van de centrale Gemeente, stadsdelen en overige gemeenten bedroeg € 7.552.000. De overige opbrengsten (met name huuropbrengsten en dagbesteding in opdracht van derden) bedroegen € 1.832.000.

Het boekjaar 2019 is afgesloten met een tekort van € 2.036.000; begroot was een tekort van € 1.773.000. De totale bedrijfsopbrengsten bedroegen € 24.276.000, dat is € 453.000 meer dan begroot. De totale bedrijfskosten bedroegen € 26.311.000, dat is € 717.000 meer dan begroot.

De inkomsten uit zorgprestaties Wmo zijn per saldo € 488.000 lager dan begroot. De inkomsten uit veldwerk, begeleiding en opvang gefinancierd uit subsidies en andere middelen van de centrale Gemeente, stadsdelen en overige gemeenten zijn per saldo € 739.000 hoger dan begroot. De overige opbrengsten (met name huuropbrengsten) zijn per saldo € 202.000 hoger dan begroot.

De financiële positie is in 2019 verslechterd maar per saldo nog steeds gezond. Ten opzichte van 2018 is het totale vermogen met € 2.036.000 gedaald tot € 7.362.000. De bestemmingsreserves, die als onderdeel van het vermogen worden aangehouden om financiële risico's en investeringen voor de komende jaren op te vangen, zijn aan het eind van 2019 vastgesteld op € 4.071.000.

De liquide middelen zijn eind 2019 ten opzichte van het voorgaande jaar afgenomen met € 1.305.000 naar € 8.490.000. Dit wordt met name veroorzaakt door de toename van het netto werkkapitaal per balansdatum en het negatieve bedrijfsresultaat.

Een nadere specificatie en analyse van de resultaten en balansposten is te vinden in de Jaarrekening over 2019 (hoofdstuk 5).

Voor 2020 is een begroting opgesteld waarin de ambities van de organisatie en financieringskaders van de opdrachtgevers zijn vertaald. Voor 2020 wordt uitgegaan van licht stijgende structurele inkomsten. De reguliere bedrijfskosten zullen het komende jaar naar verwachting gelijk zijn aan 2019. Voor 2020 zal, net als in 2019, een beroep worden gedaan op de bestemmingsreserves om een tekort te financieren. Dat tekort zal in 2020 naar verwachting veel lager zijn dan in 2019. Voor 2021 zullen naar verwachting de reguliere inkomsten en uitgaven in evenwicht zijn.

4.5 Risicoparagraaf

De risico's in de bedrijfsvoering van Volksbond Streetcornerwork zijn onderscheiden in strategische (langere termijn) en tactische (middellange termijn) en operationele (korte termijn) risico's. In toenemende mate liggen deze risico's in elkaars verlengde.

De operationele risico's voor 2019 zijn in de loop van het jaar de basis geweest voor analyses, overleg en bijsturing.

De maatregelen die zijn of worden getroffen, zijn per onderdeel cursief weergegeven.

Er is afzonderlijk aandacht voor de risico's die samenhangen met de langlopende huurverplichtingen en investeringen in woonvoorzieningen (zie hiervoor de Jaarrekening).

De risico's die voortvloeien uit onze werkzaamheden op gebied van veiligheid, arbeidsomstandigheden en gegevensbescherming zijn in de voorgaande paragrafen behandeld.

Algemene bedrijfsrisico's zoals aansprakelijkheid, schade en personele ongevallen zijn waar mogelijk verzekerd. De kosten van verzuim worden grotendeels opgevangen binnen de operationele begroting; voor excessen is een stop-loss verzekering afgesloten.

De vermogenspositie van Volksbond Streetcornerwork vormt een belangrijke buffer voor strategische, tactische en operationele risico's die niet op een andere manier gemitigeerd kunnen worden.

Tenslotte: ten aanzien van frauderisico's is tot op heden geen aanleiding geweest voor concrete maatregelen. Niettemin worden in 2020 beleidsmatige en procesmatige maatregelen ontwikkeld, gericht op preventie en beheersing.

Strategische risico's

Op langere termijn is het belangrijkste externe risico de grote afhankelijkheid van één financier (Gemeente Amsterdam). Dat risico valt uiteen in

- **Inkooprisico:** De jaarlijkse contractering van de veldwerk- en toegeleidingstrajecten, woon- en zorgdiensten worden met ingang van 2017 niet langer middels subsidiëring maar middels inkoopprocedures ingericht.
- **Productrisico:** De gemeente vraagt behoud van volume en effectiviteit met afname van financiële middelen en inzet op doorstroming naar meer zelfstandige (en minder kostbare) woon-/zorgvormen.
- **Prijrisico:** De gemeente legt expliciet en impliciet taakstellingen op de verschillende financieringen, waardoor de kostendekkendheid van de tarieven verder onder druk komt te staan.

In samenhang met het bovenstaande bestaat het belangrijkste interne risico uit de structurele overschotten en tekorten die op diverse opdrachten worden gerealiseerd.

Maatregelen

Om bovengenoemde strategische risico's het hoofd te kunnen bieden, werkt Volksbond Streetcornerwork aan een verantwoorde afbouw van 24 uren voorzieningen, een flexibilisering van haar kostenstructuur (afbouw van langlopende contracten), structurele

kostenbesparingen en synergie effecten en het vormen van buffers in het vermogen om de continuïteit veilig te stellen.

De afhankelijkheid van één financier is moeilijk significant te veranderen.

Met ingang van 2021 verwachten we, door de openstelling van de Wlz voor enkele tientallen van onze 24-uurs opvang cliënten, een aanzienlijke nieuwe geldstroom (die wel in plaats komt van een deel van de gemeentelijke Wmo geldstroom).

Daarnaast blijft Volksbond Streetcornerwork alert op aanbestedingen buiten Amsterdam.

Tactische risico's

De bovengenoemde strategische risico's zijn ook voelbaar op middellange termijn.

Vanuit het principe van de inkoopprocedures dat op veel van bovengenoemde projecten van toepassing is (positieve en negatieve exploitatieverschillen zijn voor rekening van de dienstverlener) bestaat de noodzaak om de kostenstructuur beter in lijn te brengen met de financiering.

De loon/prijsinflatie waar Volksbond Streetcornerwork mee wordt geconfronteerd, wordt sinds enkele jaren gecompenseerd door een 'accres' (indexatie) op de subsidies en financieringen. Daartegenover staat echter de eerder genoemde tariefreductie.

Gegeven de budget-methodiek van de gemeente (budget plafonds met slechts sporadisch ruimte voor 'herschikking') kan het nodig zijn om opdrachten af te stoten of productieplafonds in te stellen.

Maatregelen

Om bovengenoemde tactische risico's te kunnen compenseren, zal Volksbond Streetcornerwork het personeelsbeleid (op gebied van productiviteit, duurzame inzetbaarheid, verzuimbeleid) verder aanpassen zodat de personeelskosten (die bijna 65% van de totale kosten uitmaken) zich beheerst ontwikkelen.

De overhead kosten zullen bovendien aanzienlijk en structureel moeten worden verlaagd. Binnen het management team is inmiddels voldoende inzicht om meer 'grip' op de ontwikkeling en toerekening van deze overhead te realiseren.

Operationele risico's

Op korte termijn (< 1 jaar) gelden daarnaast de volgende (financiële) risico's:

De huuropbrengsten (van zelfstandige woonvormen waaronder herstartstudio's) kennen een relatief hoog dervingrisico omdat geregeld sprake is van betalingsachterstanden.

Het ziekteverzuim en met name de langdurig zieken vormen een blijvend risico, hoewel die in de meeste gevallen niet werk-gerelateerd zijn.

Maatregelen

De organisatie voert met ingang van 2019 strikte procedures en maatregelen in om het risico op oninbare (huur)vorderingen te beperken en om een effectieve toepassing van de afspraken rondom het verzuimbeleid te borgen

4.6 Risico's en onzekerheden als (mogelijke) gevolgen van Covid-19 voor Volksbond Streetcornerwork

Sinds maart 2020 is de wereld, Nederland, de zorgsector en ook Volksbond Streetcornerwork geconfronteerd met de maatregelen die zijn en worden getroffen om de uitbraak van het Corona virus (Covid-19) het hoofd te bieden.

Zoals toegelicht in paragraaf 1.1.2 *Vooruitblik (verslag van de Raad van Bestuur)*, paragraaf 5.1.4.1 *Continuïteitsveronderstelling* en paragraaf 5.1.10 *Gebeurtenissen na balansdatum* hebben de Covid-19 uitbraak en maatregelen die door diverse overheden naar aanleiding

daarvan zijn genomen om het virus in te perken, gevolgen gehad voor Volksbond Streetcornerwork.

Naast de reeds bekende effecten leidt de macro-economische onzekerheid tot verstoring van de economische activiteit en is onbekend wat de eventuele gevolgen op langere termijn voor onze activiteiten zijn. De schaal en de duur van deze pandemie blijven dus onzeker, maar zullen naar verwachting slechts beperkte gevolgen hebben voor onze activiteiten. Wij baseren deze verwachting op de aard en locatie van onze werkzaamheden en op de opstelling van de Gemeente Amsterdam, onze voornaamste financier en subsidieverstrekker, die heeft aangekondigd dat de financiering en subsidiëring in deze periode gecontinueerd zal worden, voor zover de aanbieders geen lagere kosten hebben, ook als er een andere of beperkte prestatie kan worden geleverd als gevolg van de crisis. Een en ander is vastgelegd in het schrijven van de Waarnemend Wethouder Zorg, Gemeente Amsterdam d.d. 27 maart 2020

De Raad van Bestuur en het management hebben intensief overleg over de wijze waarop Volksbond Streetcornerwork het hoofd kan bieden aan de uitdagingen die het Covid-19 virus met zich mee brengt. Wij hebben een aantal maatregelen genomen om de effecten van het Covid-19 virus te bewaken en te voorkomen, zoals veiligheids- en gezondheidsmaatregelen voor onze medewerkers (met name beperking van groepsgewijze vergaderingen en vanuit huis werken) en beperking van risicovolle face-to-face contacten.

In dit stadium zijn de gevolgen voor onze activiteiten en onze resultaten beperkt. Wij zullen het beleid en het advies van de diverse nationale instellingen blijven volgen en zullen tegelijkertijd ons uiterste best doen om onze activiteiten zo goed en zo veilig mogelijk voort te zetten zonder daarbij de gezondheid van onze medewerkers en cliënten in gevaar te brengen.

Concreet onderkennen wij de volgende (voornaamste) risico's die voortvloeien uit de huidige onzekere situatie inzake Covid-19:

- Opbrengsten en rentabiliteit: De dagbestedingsactiviteiten, face-to-face contacten en het outreachende veldwerk zijn teruggebracht tot een verantwoord c.q. noodzakelijk minimum. Dit betreft maximaal 10% van de totale activiteiten van de organisatie. De gesubsidieerde inkomsten zullen naar verwachting slechts in geringe mate teruglopen omdat bevoorschotting conform afspraak doorlopen en alleen opbrengsten lager worden als evenredig hieraan de kosten ook dalen. De kosten-baten verhouding wordt hierdoor niet slechter.

Indien en voor zover de verspreiding van het virus en de maatregelen ernstiger worden en langer duren, wordt het risico op opbrengstverlies groter.

- Kosten bedrijfsvoering: De maatregelen leiden tot marginaal hogere kosten (organisatie en aanschaf van beschermende maatregelen, enkele duizenden Euro's). De personele kosten zullen enigszins toenemen door facilitering van thuiswerken en een licht verhoogd ziekteverzuim. Hoewel de impact daarvan betrekkelijk gering is, geldt dat indien en voor zover de verspreiding van het virus en de maatregelen ernstiger worden en langer duren, het risico op kostenverhoging groter wordt. Extra (aantoonbare) gemaakte kosten van aanbieders zullen door de Gemeente Amsterdam worden gecompenseerd. Een en ander is vastgelegd in het schrijven van de Waarnemend Wethouder Zorg, Gemeente Amsterdam d.d. 27 maart 2020

- Langlopende verplichtingen: Volksbond Streetcornerwork heeft een aantal langlopende (huur)verplichtingen, zoals toegelicht in paragraaf 5.1.5 van de Jaarrekening. Gezien de verwachte continuïteit van de dienstverlening en financiering is er o.i. geen sprake van een verhoogd risico ten aanzien van deze verplichtingen.

- Overheidssteun: Volksbond Streetcornerwork maakt vooralsnog geen gebruik van de steunmaatregelen van de overheid, behoudens de afspraken met de Gemeente Amsterdam (zoals vastgelegd in het schrijven van de Waarnemend Wethouder Zorg, Gemeente

Amsterdam d.d. 27 maart 2020) dat de financiering en subsidiering in deze periode gecontinueerd zal worden, voor zover de aanbieders geen lagere kosten hebben, ook als er een andere of beperkte prestatie kan worden geleverd als gevolg van de crisis. Hoewel onzeker is of en in welke mate de verspreiding van het virus en de maatregelen ernstiger worden en langer duren, ligt een toekomstig beroep op aanvullende overheidssteun niet in de lijn der verwachtingen.

- Interne beheersing: Personeel van Volksbond Streetcornerwork werkt in belangrijke mate vanuit huis of wordt waar nodig en mogelijk op andere plekken ingezet dan gebruikelijk. Dit maakt de organisatie kwetsbaarder voor risico's van fouten of fraude. Daarop wordt ingespeeld door extra toezicht en extra zorgvuldigheid bij het handhaven van de (toegangs)beveiligingsmaatregelen en digitale communicatie richtlijnen.
- Vermogenspositie en liquiditeit: In paragraaf 5.1.5 en 6.2 van de Jaarrekening is toegelicht dat Volksbond Streetcornerwork in ruime mate beschikt over eigen vermogen en liquide middelen. Daarmee zullen naar verwachting de (financiële) gevolgen van de crisis kunnen worden opgevangen.
- Continuïteit: Zoals toegelicht in paragraaf 5.1.4.1 *Continuïteitsveronderstelling* hebben de Covid-19 uitbraak en maatregelen die door diverse overheden naar aanleiding daarvan zijn genomen om het virus in te perken, gevolgen gehad voor Volksbond Streetcornerwork in de weken sinds het afkondigen van die maatregelen. Hoewel onzeker is of en in welke mate de verspreiding van het virus en de maatregelen ernstiger worden en langer duren, is de continuïteit van de organisatie en de bedrijfsvoering naar onze mening niet in gevaar.

Jaarrekening 2019

5.1 Balans, resultatenrekening en kasstroom overzicht

5.1.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2019 (na resultaatbestemming)

ACTIVA		31-12-2019	31-12-2018
		€	€
Vaste activa			
Materiële vaste activa	1	768.109	612.387
Financiële vaste activa			
Langlopende vorderingen	2	140.984	151.456
Vlottende activa			
Kortlopende vorderingen en overlopende activa	3	2.024.018	2.932.389
Liquide middelen	4	8.489.932	9.794.752
Totaal vlottende activa		10.513.949	12.727.141
Totaal activa		11.423.043	13.490.984
PASSIVA			
		31-12-2019	31-12-2018
		€	€
Eigen vermogen			
Bestemmingsfondsen	5	3.068.001	2.304.573
Bestemmingsreserves	5	4.071.000	6.989.000
Algemene reserve	5	223.294	104.553
Totaal eigen vermogen		7.362.295	9.398.126
Voorzieningen			
Voorziening transitievergoedingen	6	0	50.000
Voorziening derving pensioenbijdragen	6	118.100	0
		118.100	50.000
Kortlopende schulden			
Kortlopende schulden en overlopende passiva	7	3.942.648	4.042.858
Totaal passiva		11.423.043	13.490.984

5.1.2 RESULTATENREKENING OVER 2019

		2019 realisatie	2019 begroting	2018 realisatie
		€	€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN				
Opbrengsten zorgprestaties Wmo	9	14.892.203	15.380.400	15.234.745
Opbrengsten overige zorgprestaties en subsidies Gemeente Amsterdam	10	3.745.708	3.178.800	3.506.688
Subsidies stadsdelen en andere gemeenten	11	3.733.548	3.576.500	3.504.334
Overige subsidies	12	72.387	57.100	69.409
Overige bedrijfsopbrengsten	13	1.831.734	1.629.400	1.439.495
Som der bedrijfsopbrengsten		24.275.580	23.822.200	23.754.671
BEDRIJFSLASTEN				
Personeelskosten	14	17.484.444	16.386.600	15.202.982
Afschrijvingen op materiële vaste activa	15	328.239	342.400	372.590
Overige bedrijfskosten	16	8.483.051	8.853.400	8.124.737
Som der bedrijfslasten		26.295.734	25.582.400	23.700.309
BEDRIJFSRESULTAAT		-2.020.154	-1.760.200	54.362
Financiële baten en lasten	17	-15.676	-12.500	-18.235
RESULTAAT BOEKJAAR		-2.035.831	-1.772.700	36.127

RESULTAATBESTEMMING

Het resultaat is als volgt verdeeld:

	2019 realisatie	2018 realisatie
	€	€
Toevoeging/onttrekking (-):		
- Bestemmingsfonds aanvaardbare kosten (RAK)	46.800	120.000
- Bestemmingsfonds Wmo	1.029.311	614.185
- Bestemmingsfonds projecten	-312.683	-131.900
- Algemene reserve	118.741	-1.154.158
- Bestemmingsreserves	-2.918.000	588.000
	-2.035.831	36.127

5.1.3 KASSTROOMOVERZICHT OVER 2019

		2019 realisatie	2018 realisatie
		€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten			
Bedrijfsresultaat		-2.020.154	54.362
Aanpassing voor afschrijvingen	15	290.170	372.590
		-1.729.984	426.952
Veranderingen in vlottende middelen:			
- vorderingen en overlopende activa	3	908.371	-358.523
- kortlopende schulden	7	-100.210	730.584
		808.161	372.061
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		-921.823	799.013
Mutaties borgsommen		10.472	6.528
Mutaties voorzieningen	6	68.100	50.000
Betaalde interest en bankkosten	17	-15.676	-18.235
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		-858.927	837.306
Kasstroom uit investeringsactiviteiten			
-investeringen materiële vaste activa	1	-483.961	-431.058
-desinvesteringen materiële vaste activa	1	38.068	90.317
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten		-445.893	-340.741
Mutatie geldmiddelen	4	-1.304.820	496.565
Stand geldmiddelen per 1 januari	4	9.794.752	9.298.187
Stand geldmiddelen per 31 december	4	8.489.932	9.794.752
Mutatie geldmiddelen in boekjaar		-1.304.820	496.565

5.1.4 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

5.1.4.1 Algemeen

Algemene gegevens en groepsverhoudingen

Stichting Volksbond Streetcornerwork is op 30 december 2018 ontstaan uit een fusie tussen Stichting Volksbond Amsterdam, Stichting Streetcornerwork en Stichting Projecten Streetcornerwork en is statutair (en feitelijk) gevestigd te Amsterdam, op het adres Eerste Ringdijkstraat 5b, 1097 BC en is geregistreerd onder KvK nummer 66108616.

De belangrijkste activiteiten zijn het opvangen, begeleiden en/of zorgdragen voor toeleiding naar gespecialiseerde hulpverlening voor de meest kwetsbare personen, in het bijzonder lijdend aan verslavingsproblemen en/of psychiatrische problemen, en die de relatie met de samenleving grotendeels hebben verloren.

Verslaggevingsperiode

De verslaggevingsperiode heeft betrekking op de periode 1 januari 2019 tot en met 31 december 2019.

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening van de Stichting Volksbond Streetcornerwork is opgesteld in overeenstemming met de Regeling verslaggeving WTZi, de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving RJ 655, Titel 9 Boek 2 BW en de bepalingen van en krachtens de Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT).

De grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar.

Continuïteitsveronderstelling

De jaarrekening van Stichting Volksbond Streetcornerwork wordt opgesteld uitgaande van de verwachte continuïteit, welke is gebaseerd op de huidige verwachtingen over de verstrekking van de toekomstige subsidies en financieringen en de financiële positie.

De Wmo gerelateerde financieringen zijn gecontracteerd tot en met 2020. Er wordt nauw overleg gevoerd met de Gemeente over de toekomstige veranderingen en bezuinigingen in de Wmo en de eventuele effecten op de financieringen. Stichting Volksbond Streetcornerwork loopt hierop vooruit onder andere door haar dienstverlening aan te passen conform de door de Gemeente aangegeven koers naar ambulantisering van de zorg en stapsgewijze afbouw van de 'vaste' 24-uurs voorzieningen.

Dientengevolge ontstaat een meer flexibele organisatie en kostenstructuur. Stichting Volksbond Streetcornerwork heeft binnen haar vermogen financiële buffers gevormd om de effecten van de aanpassingen in de organisatie en van de eventuele veranderingen en bezuinigingen in de Wmo, op te vangen.

Impact Corona crisis

Hoewel onzeker, zijn wij op dit moment van mening dat de gevolgen van het Covid-19-virus geen materieel negatief effect zullen hebben op onze financiële conditie of liquiditeit. Op basis van de formele toezeggingen ten aanzien van de vergoeding voor omzetsderving en extra kosten en additionele bevoorschotting en de beschikbaarheid van voldoende liquide middelen (waardoor additionele bevoorschotting ten tijde van de afwikkeling van de jaarrekening niet nodig lijkt te zijn) is de verwachting dat de virus uitbraak geen gevolgen heeft voor de continuïteit.

Op basis van deze inzichten verwacht de Raad van Bestuur dat duurzame voortzetting van de activiteiten mogelijk is en dat de continuïteits-veronderstelling gerechtvaardigd is. De waarderingsgrondslagen in de jaarrekening zijn dan ook op dit uitgangspunt gebaseerd.

Vergelijkende cijfers

In de jaarrekening 2019 zijn de vergelijkende cijfers over 2018 opgenomen; waar nodig zijn de vergelijkende cijfers her-gerubriceerd om de vergelijkbaarheid met 2019 mogelijk te maken.

Gebruik van schattingen

De opstelling van de jaarrekening vereist dat het management oordelen vormt en schattingen en veronderstellingen maakt die van invloed zijn op de toepassing van grondslagen en de gerapporteerde waarde van activa en verplichtingen, en van baten en lasten. De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen. De schattingen en onderliggende veronderstellingen worden voortdurend beoordeeld. Herzieningen van schattingen worden opgenomen in de periode waarin de schatting wordt herzien en in toekomstige perioden waarvoor de herziening gevolgen heeft.

De in dit hoofdstuk vermelde waarderingsgrondslagen zijn naar de mening van het Bestuur het meest kritisch voor het weergeven van de financiële positie, en vereisen een aantal schattingen en veronderstellingen.

Verbonden rechtspersonen

Stichting Volksbond Streetcornerwork is geen transacties met verbonden partijen aangegaan die niet onder normale marktvoorwaarden hebben plaatsgevonden.

Grondslagen WNT

Voor de uitvoering van de Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen in de (semi)publieke sector (WNT) heeft de Stichting zich gehouden aan de Beleidsregel toepassing WNT en deze als normenkader bij het opmaken van deze jaarrekening gehanteerd.

5.1.4.2 Grondslagen van waardering van activa en passiva

Activa en passiva

De algemene grondslag voor de waardering van de activa en passiva is de verkrijgingsprijs- of de vervaardigingsprijs. Voor zover niet anders vermeld, worden activa en passiva opgenomen voor de geamortiseerde kostprijs. Toelichtingen op posten in de balans, resultatenrekening en kasstroomoverzicht zijn in de jaarrekening genummerd.

Een actief wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen naar Stichting Volksbond Streetcornerwork zullen toevloeien en de waarde daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld. Een verplichting wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de afwikkeling daarvan gepaard zal gaan met een uitstroom van middelen die economische voordelen in zich bergen en de omvang van het bedrag daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Een in de balans opgenomen actief of verplichting blijft op de balans, als een transactie met betrekking tot het actief of de verplichting niet leidt tot een belangrijke verandering in de economische realiteit met betrekking tot het actief of de verplichting.

Een actief of verplichting wordt niet langer in de balans opgenomen als een transactie ertoe leidt dat alle of nagenoeg alle rechten op economische voordelen en alle of nagenoeg alle risico's met betrekking tot het actief of de verplichting aan een derde zijn overgedragen. Verder wordt een actief of een verplichting niet meer in de balans opgenomen vanaf het tijdstip dat niet meer wordt voldaan aan de voorwaarden van waarschijnlijkheid van de toekomstige economische voordelen en of betrouwbaarheid van de bepaling van de waarde.

De jaarrekening wordt gepresenteerd in euro's, wat ook de functionele valuta is van Stichting Volksbond Streetcornerwork.

Immateriële en materiële vaste activa

Investerings in materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder aftrek van cumulatieve afschrijvingen en cumulatieve bijzondere waardeverminderingen.

De afschrijvingstermijnen van materiële vaste activa zijn gebaseerd op de verwachte economische levensduur van het vast actief.

De afschrijvingen worden berekend als een percentage over de verkrijgings- of vervaardigingsprijs volgens de lineaire methode op basis van de verwachte economische levensduur. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

De volgende afschrijvingspercentages worden hierbij gehanteerd:

Verbouwingen: 6,67 - 20 %

Inventaris: 10 - 20 %

Vervoermiddelen: 10 - 20 %

Automatisering: 20 - 33%

Voor zover subsidies of daaraan gelijk te stellen vergoedingen zijn ontvangen als eenmalige bijdrage in de afschrijvingskosten, zijn deze in mindering gebracht op de investeringen.

Uitgaven ten behoeve van de verwerving van immateriële vaste activa (onder andere software) worden in het jaar van uitgave ten laste van het resultaat gebracht.

Vervreemding van activa

Voor verkoop beschikbare activa worden gewaardeerd tegen boekwaarde of lagere opbrengstwaarde.

Bijzondere waardeverminderingen

Stichting Volksbond Streetcornerwork beoordeelt op iedere balansdatum of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroom genererende eenheid waartoe het actief behoort.

Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde. Indien wordt vastgesteld dat een bijzondere waardevermindering die in het verleden verantwoord is, niet meer bestaat of is afgenomen, dan wordt de toegenomen boekwaarde van de desbetreffende activa niet hoger gesteld dan de boekwaarde die bepaald zou zijn indien geen bijzondere waardevermindering voor het actief zou zijn verantwoord.

Financiële instrumenten

Stichting Volksbond Streetcornerwork maakt in de normale bedrijfsuitoefening gebruik van primaire financiële instrumenten die de instelling blootstellen aan markt- en/of kredietrisico's. Deze betreffen financiële instrumenten die in de balans zijn opgenomen.

Primaire financiële instrumenten omvatten debiteurenvorderingen, overige vorderingen, geldmiddelen, crediteuren en overige te betalen posten. De reële waarde van de primaire financiële instrumenten benadert de boekwaarde. Voor de grondslagen van de primaire financiële instrumenten wordt verwezen naar de grondslagen van waardering van de betreffende posten zoals opgenomen in de hierna volgende alinea's.

Stichting Volksbond Streetcornerwork handelt niet in financiële derivaten en heeft procedures en gedragslijnen om de omvang van het kredietrisico bij elke tegenpartij of markt te beperken.

Bij het niet nakomen door een tegenpartij van aan de instellingen verschuldigde betalingen blijven eventuele daaruit voortvloeiende verliezen beperkt tot de marktwaarde van de desbetreffende instrumenten. De contractwaarde of fictieve hoofdsommen van de financiële

instrumenten zijn slechts een indicatie van de mate waarin van dergelijke financiële instrumenten gebruik wordt gemaakt en niet van het bedrag van de krediet- of marktrisico's.

Kredietrisico

De vorderingen uit hoofde van handelsdebiteuren bestaan grotendeels uit gemeenten en particulieren (cliënten). Op de vorderingen is een zodanige voorziening getroffen dat per saldo het maximale bedrag aan kredietrisico gering is.

Kortlopende vorderingen

De eerste waardering van kortlopende vorderingen is tegen de reële waarde (inclusief transactiekosten). De vervolgwaaardering van vorderingen is tegen geamortiseerde kostprijs. Een voorziening wordt getroffen op de vorderingen op grond van verwachte oninbaarheid. De voorziening is op basis van de statische methode bepaald. Voorzieningen worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

De kortlopende vorderingen hebben een resterende looptijd van korter dan 1 jaar.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas- en banktegoeden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Eigen vermogen

Onder het eigen vermogen ressorteren het bestemmingsfonds aanvaardbare kosten (RAK), het bestemmingsfonds Wmo, bestemmingsfondsen voor de projecten per stadsdeel/gemeente, de bestemmingsreserves en de algemene reserve. Via de resultaatbestemming wordt jaarlijks het jaarresultaat toegevoegd aan het eigen vermogen.

De bestemmingsfondsen zijn geormerkt en zijn niet vrij uitkeerbaar.

De bestemmingsreserves zijn door de Raad van Bestuur gevormde reserves gekenmerkt met een specifiek toekomstig bestedingsdoel.

Voorzieningen (algemeen)

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen contante waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichting en verliezen af te wikkelen.

Wanneer verplichtingen naar verwachting door een derde zullen worden vergoed, wordt deze vergoeding als een actief in de balans opgenomen indien het waarschijnlijk is dat deze vergoeding zal worden ontvangen bij de afwikkeling van de verplichting.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van schulden worden in de waardering bij de eerste verwerking opgenomen.

De kortlopende schulden hebben een resterende looptijd van korter dan 1 jaar.

Operationele lease

Bij Stichting Volksbond Streetcornerwork bestaan leasecontracten waarbij een groot deel van de voor- en nadelen die aan de eigendom verbonden zijn, niet bij de Stichting ligt. Deze leasecontracten worden verantwoord als operationele leasing. Leasebetalingen worden, rekening houdend met ontvangen vergoedingen van de lessor, op lineaire basis verwerkt in de winst-en-verliesrekening over de looptijd van het contract.

Verbonden partijen

Als verbonden partij worden alle rechtspersonen aangemerkt waarover overheersende zeggenschap, gezamenlijke zeggenschap of invloed van betekenis kan worden uitgeoefend.

Ook rechtspersonen die overwegende zeggenschap kunnen uitoefenen worden aangemerkt als verbonden partij. Transacties van betekenis met verbonden partijen worden toegelicht voor zover deze niet onder normale marktvoorwaarden zijn aangegaan. Hiervan wordt toegelicht de aard en de omvang van de transactie en andere informatie die nodig is voor het verschaffen van het inzicht.

5.1.4.3 Grondslagen van resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen. De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben, uitgaande van historische kosten. Verliezen worden verantwoord als deze voorzienbaar zijn; baten worden verantwoord als deze gerealiseerd zijn.

Baten en lasten uit voorgaande jaren die in dit boekjaar zijn geconstateerd, worden aan dit boekjaar toegerekend.

Opbrengsten

De opbrengsten uit dienstverlening worden verantwoord naar rato van de verrichte prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum en in verhouding tot in totaal te verrichten diensten onder de voorwaarde dat het resultaat betrouwbaar kan worden geschat.

Hiervan is sprake indien aan de volgende voorwaarden is voldaan:

- a. het bedrag kan op betrouwbare wijze worden bepaald;
- b. er is sprake van waarschijnlijke economische voordelen;
- c. de mate waarin de dienstverlening op de balansdatum is verricht kan op betrouwbare wijze worden bepaald; en
- d. gemaakte kosten en kosten die nog moeten worden gemaakt kunnen betrouwbaar worden bepaald

Als van het bovenstaande geen sprake is dan worden opbrengsten slechts verwerkt tot het bedrag van de kosten van de dienstverlening.

De met de opbrengsten samenhangende lasten worden toegerekend aan de periode waarin de baten zijn verantwoord.

Opbrengsten zorgprestaties Wmo

De opbrengsten uit zorgprestaties Wmo worden verantwoord op basis van de desbetreffende inkoop- en subsidie afspraken met de Gemeente Amsterdam.

De opbrengsten worden als baten verantwoord in de winst-en-verliesrekening in het jaar waarin de opbrengsten zijn gerealiseerd. De zorgprestaties Wmo worden verantwoord op basis van de werkelijk geleverde zorg en diensten in het boekjaar.

De financiering van Gemeente worden als baten verantwoord in de resultatenrekening in het jaar waarin de betreffende prestaties zijn geleverd, de kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen.

Opbrengsten overige zorgprestaties en subsidies Gemeente Amsterdam

De opbrengsten uit overige zorgprestaties en subsidies Gemeente Amsterdam worden verantwoord op basis van de desbetreffende inkoop- en subsidie afspraken met de Gemeente Amsterdam.

De opbrengsten worden als baten verantwoord in de winst-en-verliesrekening in het jaar waarin de opbrengsten zijn gerealiseerd. De zorgprestaties OJZ worden verantwoord op basis van de werkelijk geleverde zorg en diensten in het boekjaar.

De financiering van Gemeente worden als baten verantwoord in de resultatenrekening in het jaar waarin de betreffende prestaties zijn geleverd, de kosten zijn gemaakt of opbrengsten

zijn gedeerd. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen.

Opbrengsten subsidies stadsdelen en andere gemeenten

De subsidies van Amsterdamse stadsdelen en andere gemeenten worden verantwoord op basis van de desbetreffende inkoop- en subsidie afspraken.

De opbrengsten worden als baten verantwoord in de winst-en-verliesrekening in het jaar waarin de opbrengsten zijn gerealiseerd. De geleverde prestaties worden verantwoord op basis van de werkelijk geleverde prestaties en diensten in het boekjaar.

De ontvangen subsidies en gefactureerde bedragen worden als baten verantwoord in de resultatenrekening in het jaar waarin de betreffende prestaties zijn geleverd, de kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gedeerd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen.

Overige subsidies

De overige subsidies worden verantwoord op basis van de werkelijk geleverde prestaties en diensten in het boekjaar en de overeengekomen tarieven.

De overige subsidies worden als baten verantwoord in de resultatenrekening in het jaar waarin de betreffende prestaties zijn geleverd, kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gedeerd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen.

Overige bedrijfsopbrengsten

In de overige bedrijfsopbrengsten worden onder meer verantwoord de opbrengsten uit verhuur, vergoedingen voor catering en de opbrengsten uit levering van diensten die niet gerelateerd zijn aan prestaties. Verder zijn als overige bedrijfsopbrengsten verantwoord de resultaten op opdrachten die niet via een bestemmingsfonds lopen en resultaten op projecten en opdrachten uit voorgaande jaren.

Opbrengsten uit de verkoop of vervreemding van goederen worden verwerkt zodra alle belangrijke rechten en risico's met betrekking tot de eigendom van de goederen zijn overgedragen aan de koper respectievelijk wanneer de goederen buiten gebruik zijn gesteld. Verantwoording van opbrengsten uit de levering van diensten geschiedt naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

Personele kosten

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de resultatenrekening voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers, respectievelijk de belastingautoriteiten.

Pensioenen

Stichting Volksbond Streetcornerwork heeft voor haar werknemers een toegezegde pensioenregeling afgesloten. Hiervoor in aanmerking komende werknemers hebben op de pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen dat is gebaseerd op het gemiddeld verdiende loon over de jaren dat de werknemer pensioen heeft opgebouwd bij Stichting Volksbond Streetcornerwork en haar rechtsvoorgangers.

De verplichtingen, welke voortvloeien uit deze rechten van haar personeel zijn ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds Pensioenfonds Zorg en Welzijn. Stichting Volksbond Streetcornerwork heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij Pensioenfonds Zorg en Welzijn, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. Stichting Volksbond Streetcornerwork betaalt hiervoor premies waarvan de helft door de werkgever wordt betaald en de helft door de werknemer.

De pensioenrechten worden jaarlijks geïndexeerd indien en voor zover de dekkinggraad van het pensioenfonds (het vermogen van het pensioenfonds gedeeld door haar financiële verplichtingen) dit toelaat. Eind december 2019 bedroeg de actuele dekkinggraad van het pensioenfonds 99,2%. Het vereiste minimum niveau is 104,3%. Het pensioenfonds voorziet geen noodzaak voor de aangesloten instellingen om extra stortingen te verrichten of om bijzondere premieverhogingen door te voeren. Stichting Volksbond Streetcornerwork heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij het pensioenfonds, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. Stichting Volksbond Streetcornerwork heeft daarom alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

Financiële baten en lasten

Financiële baten en lasten betreffen van banken met betrekking tot het verslagjaar ontvangen rente respectievelijk aan banken in het verslagjaar betaalde kosten.

Waarderingsgrondslag Wet Normering Topinkomens

Voor de uitvoering van de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen in de (semi)publieke sector (WNT) heeft Stichting Volksbond Streetcornerwork zich gehouden aan de Beleidsregel toepassing WNT en deze als normenkader bij het opmaken van de jaarrekening gehanteerd.

Grondslagen van segmentering

In de jaarrekening wordt overeenkomstig de Richtlijn Zorginstellingen een segmentatie van de resultatenrekening gemaakt in de volgende segmenten: zorgprestaties Wmo, overige zorgprestaties en subsidies Gemeente Amsterdam, subsidies stadsdelen en overige gemeenten, overige subsidies en overige bedrijfsopbrengsten. Daarbinnen wordt onderscheid gemaakt tussen de specifieke financieringsovereenkomsten en (subsidie) beschikkingen (de opdrachten).

Bij de verdeling van de directe kosten over de te onderscheiden opdrachten is aangesloten bij de activiteiten van het bedrijfsproces.

De verdeling van indirecte kosten (personeelskosten, materiële kosten en overige kosten) over de te onderscheiden opdrachten geschiedt op basis van de werkelijk geleverde zorgprestaties (zorg uren of opvangplaatsen) die rechtstreeks samenhangen met de bedrijfsopbrengsten, tegen vooraf vastgestelde interne tarieven

De verdeling van indirecte kosten (management en overhead kosten) over de te onderscheiden opdrachten geschiedt op basis van de werkelijk ingezette fte's die rechtstreeks samenhangen met de bedrijfsopbrengsten, tegen vooraf vastgestelde tarieven.

Grondslagen voor het Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld op basis van de indirecte methode.

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2019

1. Materiële vaste activa	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
<i>De specificatie is als volgt:</i>		
Overige materiële vaste activa:		
Verbouwingen	232.206	179.733
Inventaris	341.431	182.916
Automatisering	171.844	188.811
Vervoermiddelen	22.628	33.553
Activa in bestelling	0	27.374
Totaal materiële vaste activa	768.109	612.387
<i>Het verloop van de materiële activa in het verslagjaar is als volgt weer te geven:</i>		
Boekwaarde overige materiële vaste activa per 1 januari	612.387	644.235
Bij: investeringen	483.961	403.684
activa in bestelling	0	27.374
Af: afschrijvingen	-290.171	-372.589
Af: boekwaarde desinvesteringen	-38.068	-90.317
Boekwaarde per 31 december	768.109	612.387
Aanschafwaarde materiële vaste activa	1.824.049	3.439.177
Cumulatieve afschrijvingen	-1.055.940	-2.826.790
Boekwaarde vaste activa per 31 december	768.109	612.387

Toelichting:

Voor een nadere specificatie van het verloop van de materiële vaste activa per activagroep wordt verwezen naar het mutatieoverzicht onder 5.1.6 .

In 2019 zijn activa met een cumulatieve aanschafwaarde van € 2.099.000 geheel afgeschreven en afgevoerd.

2. Langlopende vorderingen	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Borgsommen	140.984	151.456
Totaal langlopende vorderingen	140.984	151.456
3. Kortlopende vorderingen en overlopende activa	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
<i>De specificatie is als volgt:</i>		
Vorderingen op debiteuren	121.133	116.934
Vooruitbetaalde kosten	216.097	189.582
Te ontvangen compensatie transitievergoedingen	166.254	133.000
Nog te ontvangen bedragen:		
- Gemeente Amsterdam	1.451.712	2.321.305
- Overige gemeenten	56.200	168.692
- Uitkeringen UWV	0	642
Verzekeringspremies	12.622	2.234
Totaal vorderingen en overlopende activa	2.024.018	2.932.389

Toelichting:

De voorziening die op de vorderingen op debiteuren in mindering is gebracht, bedraagt € 225.000 (2018: € 175.000). De vorderingen en overlopende activa hebben een looptijd korter dan een jaar. De vordering op 'overige gemeenten' is eind 2019 substantieel lager dan eind 2018 doordat eind 2018 een aantal deelbetalingen nog niet was ontvangen. De vordering op de Gemeente Amsterdam bestaat uit nog te ontvangen financieringsbijdragen en slot-declaraties, en is als volgt te specificeren:

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Veldwerk, begeleiding en opvang jongeren	628.592	309.070
Maatschappelijke Opvang en		
Beschermd Wonen volwassenen	77.308	865.548
Herstartstudio's	174.264	232.000
Omslagwoningen	115.924	129.333
FPAJ/VIA	294.416	227.970
Veldwerk Amsterdam	1.277	50.000
Declaratie projecten Stadsdelen	3.020	2.300
Dagbesteding wijkzorg	91.605	88.638
Ambulante Ondersteuning wijkzorg	55.218	59.126
Crisis opvang		149.090
Nachtopvang		72.300
Winter/koude opvang	7.000	48.021
Dagbestedingsprojecten		14.767
Inzet Centrale Toegang		57.080
Overige	3.088	18.062
	<u>1.451.712</u>	<u>2.323.305</u>

De vordering op Gemeente Amsterdam is eind 2019 substantieel lager dan eind 2018 doordat eind 2019 een correctie heeft plaatsgevonden in verband met het verlaagde budgetplafond Maatschappelijke Opvang volwassenen, doordat de financiering Crisisopvang in 2019 is omgezet naar een (geheel bevoorschot) subsidie en doordat de Inzet Centrale Toegang in 2019 geheel is afgerekend. Eind 2019 was de gecombineerde declaratie over december van Maatschappelijke Opvang Jongeren nog niet betaald; het aan de onderaannemers door te betalen deel van deze vordering is verantwoord onder de Kortlopende schulden.

4. Liquide middelen

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
<i>De specificatie is als volgt:</i>		
RABO Bank	2.976.319	62.813
ING Bank	575.783	3.632.465
ASN Bank	4.921.298	6.069.940
Kassen	14.709	21.217
Gelden onderweg	1.823	8.317
Totaal liquide middelen	<u>8.489.932</u>	<u>9.794.752</u>

Toelichting:

De rentepercentages op de bankrekeningen zijn in 2019 afhankelijk van de marktrente en praktisch nihil. De liquide middelen zijn op een bedrag ad € 309.970 na, vrij beschikbaar.

5. Eigen vermogen

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
<i>Het eigen vermogen bestaat uit:</i>		
Bestemmingsfonds aanvaardbare kosten (RAK)	586.262	539.462
Bestemmingsfonds Wmo	2.407.702	1.378.391
Bestemmingsfondsen projecten	74.037	386.720
Bestemmingsreserves	4.071.000	6.989.000
Algemene reserve	223.294	104.553
Totaal eigen vermogen	7.362.295	9.398.126

<u>Verloop bestemmingsfondsen</u>	Stand per 1-1-2019	Resultaat- bestemming	Stand per 31-12-2019
	€	€	€
Bestemmingsfonds aanvaardbare kosten (RAK)	3.320.462		3.320.462
Dotatie/onttrekking (zie paragraaf 5.1.8)			0
Waarvan onder bestemmingsreserves gepresenteerd	-2.781.000	46.800	-2.734.200
Totaal bestemmingsfonds aanvaardbare kosten (excl deel bestemmingsreserves)	539.462	46.800	586.262

	Stand per 1-1-2019	Resultaat- bestemming	Stand per 31-12-2019
	€	€	€
Bestemmingsfonds Wmo	4.515.391		4.515.391
Dotatie/onttrekking (zie paragraaf 5.1.8)		-855.889	-855.889
Waarvan onder bestemmingsreserves gepresenteerd	-3.137.000	1.885.200	-1.251.800
Totaal bestemmingsfonds Wmo (excl deel bestemmingsreserves)	1.378.391	1.029.311	2.407.702

	Stand per 1-1-2019	Resultaat- bestemming	Stand per 31-12-2019
	€	€	€
Bestemmingsfonds projecten Veldwerk Amsterdam	61.588		61.588
Dotatie/onttrekking (zie paragraaf 5.1.8)		-61.588	-61.588
Waarvan onder bestemmingsreserves gepresenteerd	0		0
Totaal bestemmingsfonds projecten Veldwerk Amsterdam (excl deel bestemmingsreserves)	61.588	-61.588	0

Bestemmingsfonds projecten Zuid Oost	198.968		198.968
Dotatie/onttrekking (zie paragraaf 5.1.8)		-129.072	-129.072
Waarvan onder bestemmingsreserves gepresenteerd	-95.000	95.000	0
Totaal bestemmingsfonds projecten Zuid Oost (excl deel bestemmingsreserves)	103.968	-34.072	69.896

Bestemmingsfonds projecten Noord	50.391		50.391
Dotatie/onttrekking (zie paragraaf 5.1.8)		-50.391	-50.391
Waarvan onder bestemmingsreserves gepresenteerd	-14.000	14.000	0
Totaal bestemmingsfonds projecten Noord (excl deel bestemmingsreserves)	36.391	-36.391	0

	Stand per 1-1-2019	Resultaat- bestemming	Stand per 31-12-2019
	€	€	€
Bestemmingsfonds projecten Nieuw West	68.326		68.326
Dotatie/onttrekking (zie paragraaf 5.1.8)		-68.326	-68.326
Waarvan onder bestemmingsreserves gepresenteerd			0
Totaal bestemmingsfonds projecten Nieuw West (excl deel bestemmingsreserves)	68.326	-68.326	0
Bestemmingsfonds projecten Oost	59.746		59.746
Dotatie/onttrekking (zie paragraaf 5.1.8)		-55.605	-55.605
Waarvan onder bestemmingsreserves gepresenteerd	-15.000	15.000	0
Totaal bestemmingsfonds projecten Oost (excl deel bestemmingsreserves)	44.746	-40.605	4.141
Bestemmingsfonds projecten Zuid	41.383		41.383
Dotatie/onttrekking (zie paragraaf 5.1.8)		-41.383	-41.383
Waarvan onder bestemmingsreserves gepresenteerd	0		0
Totaal bestemmingsfonds projecten Zuid (excl deel bestemmingsreserves)	41.383	-41.383	0
Bestemmingsfonds projecten Overige gemeenten	37.318		37.318
Dotatie/onttrekking (zie paragraaf 5.1.8)		-37.318	-37.318
Waarvan onder bestemmingsreserves gepresenteerd	-7.000	7.000	0
Totaal bestemmingsfonds projecten Overige gemeenten (excl deel bestemmingsreserves)	30.318	-30.318	0
Totaal bestemmingsfondsen projecten exclusief hetgeen onder bestemmingsreserves is gepresenteerd ad	386.720	-312.683	74.037
			0

	Stand per 1-1-2019	Resultaat- bestemming	Stand per 31-12-2019
	€	€	€
<u>Verloop algemene reserve</u>			
Algemene reserves	1.044.553		1.044.553
Dotatie/onttrekking (zie paragraaf 5.1.8)		-736.259	-736.259
Waarvan onder bestemmingsreserves gepresenteerd	-940.000	855.000	-85.000
Totaal algemene reserve (excl deel bestemmingsreserves)	104.553	118.741	223.294

Toelichting:

De resultaten over 2019 zijn, vooruitlopend op het daartoe te nemen besluit van de Raad van Toezicht, toegerekend aan de Bestemmingsfondsen respectievelijk de Algemene reserve conform de Resultaatbestemming in paragraaf 5.1.2 en de gesegmenteerde resultatenrekening in paragraaf 5.8.1.

<u>Verloop bestemmingsreserves</u>	Stand per 1-1-2019	Resultaat- bestemming	Stand per 31-12-2019
	€	€	€
Organisatiegebonden reserves	2.477.000	-2.357.000	120.000
Reserves voor risico's	2.531.000	-375.000	2.156.000
Reserves voor innovatieve projecten	1.981.000	-186.000	1.795.000
Totaal bestemmingsreserves	6.989.000	-2.918.000	4.071.000

Toelichting:

Voor een nadere specificatie van het verloop van de bestemmingsreserves wordt verwezen naar het mutatie overzicht onder 6.2.

6. Voorzieningen

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Voorziening in verband met afspraken over transitievergoedingen	0	50.000
Voorziening in verband met afspraken over derving pensioenbijdragen	118.100	
Totaal voorziening compensatie huurtoeslag	118.100	50.000

Ultimo 2019 is een voorziening opgenomen voor de te verwachten compensatie aan de Gemeente Amsterdam voor de excessieve derving op pensioenbijdragen die door de gemeente namens Volksbond Streetcornerwork worden geïnd.

7. Kortlopende schulden en overlopende passiva

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
<i>De specificatie is als volgt:</i>		
Crediteuren	469.928	539.276
Belastingen en sociale premies	969.071	936.953
Omzetbelasting	6.855	9.197
Schulden terzake van pensioenpremies	38.602	72.691
Nog te betalen transitievergoedingen	262.702	
Nog te betalen inhuur personeel	32.073	
Nog te betalen salarissen	39.613	107.561
Vakantiegeld, eindejaarsuitkering, IKB	210.693	238.562
Vakantiedagen en verlofuren	778.000	614.800
Loopbaan/scholingsbudget personeel	251.797	258.611
Overige overlopende passiva	121.182	2.507
Door te betalen omzet onderaannemers MOJ	425.965	
Nog te betalen kosten:		
- Accountantskosten	76.030	88.350
- Afkoopsom leverancier		59.500
- Contributies	15.000	
- Premies verzekeringen	7.751	
Vooruitontvangen opbrengsten:		
- Project MEST	73.611	85.865
- Project JSC	19.619	12.789
- Projecten Haarlem	49.954	
- Huurdebiteuren	88.875	52.264
- Incidentele giften	5.000	4.461
- Gemeente Amsterdam	326	959.471
Totaal kortlopende schulden en overlopende passiva	3.942.648	4.042.858

Toelichting:

Onder de overlopende passiva Gemeente Amsterdam was per 31-12-2018 opgenomen een bedrag ad € 552.000 betreffende de in 2015-2017 ontvangen subsidies, waarvan de feitelijke besteding nog zou moeten plaatsvinden. Het betreffende bedrag is in 2019, met toestemming van de Gemeente Amsterdam, vrijgevallen en toegevoegd aan het Bestemmingsfonds Wmo.

De overige vooruitontvangen bedragen eind 2018 zijn in 2019 afgewikkeld.

Eind 2019 is de gecombineerde declaratie over december van Maatschappelijke Opvang Jongeren verantwoord onder de Vorderingen gemeente Amsterdam; het aan de onderaannemers door te betalen deel van deze vordering is verantwoord onder de Kortlopende schulden.

Eind 2019 is een bedrag ad € 194.500 aan bruto transitievergoedingen over 2019 opgenomen als kortlopende schuld; deze vergoedingen zijn in januari 2020 verloond en uitbetaald.

8. Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Bankgaranties

Aan de bankiers zijn bankgaranties ad € 309.970 afgegeven. Door overgang van het hoofdbankierschap van ING naar RABO is een (tijdelijke) overlapping ontstaan van twee bankgaranties ad in totaal € 107.676. De lopende bankgaranties zijn afgegeven ten behoeve van:

Beleggingsmaatschappij Jan Rebel BV ad € 81.958

Stichting Stadgenoot ad € 60.000

Bouwinvest Dutch Institutional Fund N.V. ad € 25.718

Amsterdamse Steen investeringen groep ad € 32.349

Woningbouwvereniging Dr Schaepman ad € 2.269

Huurverplichtingen

Stichting Volksbond Streetcornerwork maakt gebruik van huurpanden waarvoor doorlopende contracten zijn aangegaan. De totale verplichtingen van de Stichting inzake huurcontracten bedragen ultimo 2019 € 7.330.000 waarvan vervallend in 2020 € 1.849.000 en in de jaren 2021 en verder € 5.481.000

Locatie	Looptijd na 2019	Jaarlast 2020	Jaarlast na 2020
		€	€
Jan Rebelstraat 20, Amsterdam	63 maanden	290.600	1.235.000
Jan Rebelstraat 20 C1 t/m C41, Amsterdam	27 maanden	137.900	172.000
Jan Rebelstraat 18 c, Amsterdam	34 maanden	14.700	27.000
Dolhaantjestraat 20 t/m 30, Amsterdam	27 maanden	241.500	302.000
Atlantisplein 5/Waldenlaan 18 tm 34, Amsterdam	88 maanden	398.800	2.526.000
G.J. Scheurleerweg 8, Amsterdam	23 maanden	286.500	263.000
Berthold Brechtstraat 655, Amsterdam	12 maanden	77.900	0
2e Kostverlorenkade 15, Amsterdam	12 maanden	24.000	0
1e Helmersstraat 40, Amsterdam	16 maanden	32.900	11.000
Eerste Ringdijkstaat 5 b, Amsterdam	100 maanden	119.300	875.000
Johan Huizingalaan 124 a, Amsterdam	14 maanden	37.700	6.000
Flierbosdreef 23, Amsterdam	9 maanden	6.000	0
Moddermolenstraat 26, Amsterdam	46 maanden	17.000	48.000
Sint Willibrordusdwarstraat 6, Amsterdam	11 maanden	12.100	0
Karel du Jardinstraat 52, Amsterdam	17 maanden	15.300	6.000
Krimpertplein 3 b, Amsterdam	11 maanden	37.000	0
Oosterspoorplein 1, Amsterdam	7 maanden	4.400	0
Oosterspoorplein 4, Amsterdam	7 maanden	4.700	0
Pinksterbloemstraat 1, Amsterdam	7 maanden	8.900	0
Witte de Withstraat 24 a - 26, Amsterdam	12 maanden	14.900	0
Nieuwezijds Voorburgwal 38 BG, Amsterdam	13 maanden	6.900	1.000
Nieuwezijds Voorburgwal 38 Sous, Amsterdam	13 maanden	6.900	1.000
Nieuwezijds Voorburgwal 103, Amsterdam	12 maanden	24.000	0
Pretoriusstraat 62 a, Amsterdam	wordt gerenoveerd en in 2020 weer in gebruik genomen		PM
Panamalaan 6 E, Amsterdam	5 maanden	5.400	0
Schipholweg 1, Haarlem	12 maanden	8.200	0
Jan Tooropstraat 81, Amsterdam	19 maanden	14.100	8.000
idem, huurbijdrage Puur Zuid	12 maanden	-7.000	0
s Gravesandeplein 19, Amsterdam	0 maanden	8.700	0
		<u>1.849.300</u>	<u>5.481.000</u>

Operationele leaseverplichtingen

Stichting Volksbond Streetcornerwork heeft voor een viertal voertuigen operationele lease contracten afgesloten. De totale verplichtingen van de Stichting inzake deze contracten bedragen ultimo 2019 € 73.000 waarvan vervallend in 2020 € 34.000 en in de jaren 2021 en verder € 39.000

Voertuig/kenteken	Looptijd	Jaarlast 2020	Jaarlast na 2020
	na 2019	€	€
Kia Rio RJ-650-S	23 maanden	7.400	7.000
Opel Vivaro PH-241-Z	10 maanden	10.900	0
Mercedes Citan V-335-TX	36 maanden	7.800	16.000
Mercedes Citan V-336-TX	36 maanden	7.800	16.000
		<u>33.900</u>	<u>39.000</u>

5.1.6 MUTATIE OVERZICHT MATERIËLE VASTE ACTIVA 2019

	Verbouwingen	Inventaris	Automatisering	Vervoermiddelen	In bestelling	Totaal
	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2019						
Aanschafwaarde	1.940.436	651.576	665.083	154.708	27.374	3.439.177
Cumulatieve afschrijvingen	-1.760.703	-468.660	-476.272	-121.155	0	-2.826.790
Boekwaarde per 1 januari 2019	179.733	182.916	188.811	33.553	27.374	612.387
Mutaties in het boekjaar						
Investeringen	157.770	236.493	109.073	7.999	-27.374	483.961
Afschrijvingen regulier	-94.541	-74.877	-108.881	-11.872		-290.171
Desinvesteringen:						
- aanschafwaarde	-1.233.808	-410.410	-403.270	-51.601		-2.099.089
- cumulatieve afschrijvingen	1.223.052	407.309	386.111	44.549		2.061.021
Per saldo	-10.756	-3.101	-17.159	-7.052	0	-38.068
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	52.473	158.515	-16.967	-10.925	-27.374	155.722
Stand per 31 december 2019						
Aanschafwaarde	864.398	477.659	370.886	111.106	0	1.824.049
Cumulatieve afschrijvingen	-632.192	-136.228	-199.042	-88.478	0	-1.055.940
Boekwaarde per 31 december 2019	232.206	341.431	171.844	22.628	0	768.109
Afschrijvingspercentage	6,67-10%	10-20%	20-33%	10-20%	0,0%	

Toelichting:

De afschrijvingspercentages worden voor elke aanschaf individueel bepaald aan de hand van de verwachte economische levensduur.

5.1.7 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING OVER 2019

9. Opbrengsten zorgprestaties Wmo

	2019 realisatie	2019 begroting	2018 realisatie
	€	€	€
<i>De volgende financieringen zijn toegekend door de Gemeente Amsterdam:</i>			
Beschermd Wonen volwassenen	7.602.786	8.134.700	8.586.751
Maatschappelijke Opvang volwassene	3.157.229	3.170.000	2.444.370
Aandeel derden Maatschappelijke Opvang Jongeren	-4.433.349		
Maatschappelijke Opvang jongeren	6.442.582	2.207.500	1.951.107
Ambulante ondersteuning wijkzorg	1.346.417	1.182.800	1.218.031
Dagbesteding wijkzorg	776.538	685.400	1.034.486
Totaal	14.892.203	15.380.400	15.234.745

10. Opbrengsten overige zorgprestaties en subsidies Gemeente Amsterdam

	2019 realisatie	2019 begroting	2018 realisatie
	€	€	€
<i>De volgende financieringen en subsidies zijn toegekend door de Gemeente Amsterdam:</i>			
Flexibele Preventieve Aanpak Jongeren	1.752.273	1.757.400	1.723.260
Crisisopvang gezinnen	282.400	342.400	281.020
Veldwerk Amsterdam	751.700	751.700	734.657
Inloopvoorziening Kostverlorenkade	327.300	327.300	316.700
Nachtopvang/Winteropvang	75.413	0	451.051
Trajecthouder CT BW	0	0	0
Subsidies voorgaande jaren	556.622	0	0
Totaal	3.745.708	3.178.800	3.506.688

11. Subsidies stadsdelen en overige gemeenten

	2019 realisatie	2019 begroting	2018 realisatie
	€	€	€
<i>De specificatie is als volgt:</i>			
Stadsdelen Gemeente Amsterdam	2.700.859	2.571.700	2.497.079
Andere gemeenten	1.032.690	1.004.800	1.007.255
Totaal	3.733.548	3.576.500	3.504.334

12. Overige subsidies

	2019 realisatie	2019 begroting	2018 realisatie
	€	€	€
<i>De specificatie is als volgt:</i>			
Overige subsidies en bijdragen	72.387	57.100	69.409
Totaal	72.387	57.100	69.409

Toelichting:

De Gemeente Amsterdam heeft voor 2019 een aantal nieuwe aanbestedingen uitgeschreven waardoor een verschuiving heeft plaatsgevonden in opbrengsten. Financiering van de voormalige OJZ zorgprestaties zijn deels ondergebracht bij Maatschappelijke Opvang Jongeren en deels bij Flexibele Preventieve Aanpak Jongeren (FPAJ). Financiering van de voormalige VIA zorgprestaties zijn deels ondergebracht bij FPAJ en deels bij Ambulante ondersteuning wijkzorg.

Voor de opbrengstcategoriën in de jaarrekening is daarom met ingang van 2019 een aangepaste indeling gemaakt. De vergelijkende cijfers 2018 zijn voor zover relevant aangepast.

De opbrengsten uit zorgprestaties Wmo zijn 2019 lager ten opzichte van 2018 door met name productie omslagwoningen die als gevolg van financieringsbeperkingen bij de Gemeente Amsterdam deels niet gedeclareerd konden worden. Om dat tekort op te vangen zal Volksbond Streetcornerwork een deel van haar bestemmingsreserves inzetten. In het overleg met de Gemeente dienaangaande is afgesproken dat Volksbond Streetcornerwork nog openstaande vooruitontvangen bedragen van de Gemeente Amsterdam over de periode 2014 en 2015 (betreffende WMO trajecten), zal laten vrijvallen ten gunste van diezelfde bestemmingsreserves.

De financiering voor nachtopvang die in 2018 plaatsvond op de G. J. Scheurleerweg is in 2019 beëindigd.

Nieuwe en extra opdrachten van de stadsdelen Amsterdam zorgen voor een toename van de opbrengsten in 2019

13. Overige bedrijfsopbrengsten	2019 realisatie	2019 begroting	2018 realisatie
	€	€	€
<i>De specificatie is als volgt:</i>			
Opbrengst dagactiviteiten	10.271	21.600	24.454
Correcties voorgaande jaren in verband met verzelfstandiging dagbestedingsprojecten			-122.889
Overige opbrengsten			
- Opbrengst verhuur en servicekosten	1.759.711	1.573.700	1.385.353
- Opbrengst overige	61.752	34.100	152.577
Totaal	<u>1.831.734</u>	<u>1.629.400</u>	<u>1.439.495</u>

Toelichting:

De opbrengsten uit verhuur zijn verder gestegen ten opzichte van 2018 door een toename van het aantal zelfstandige woningen (de 'omslagwoningen') als gevolg van de ambulantisering van de zorg.

14. Personeelskosten	2019 realisatie	2019 begroting	2018 realisatie
	€	€	€
<i>De specificatie is als volgt:</i>			
Lonen en salarissen	12.272.053	11.890.600	10.830.412
Sociale lasten	2.259.516	1.969.400	1.869.710
Pensioenpremies	973.689	1.000.000	908.662
Andere personeelskosten:			
- Ontvangen ziekengeld	-100.520	-25.000	-58.144
- Opleidingen en deskundigheidsbevordering	291.549	606.600	350.133
- Werving en selectie	38.819	59.500	71.698
- Arbo kosten	39.564	45.000	50.088
- Advieskosten inzake personeel	6.826	37.000	67.656
- Reiskostenvergoeding	323.130	292.400	331.388
- Ondernemingsraad	4.349	15.500	19.234
- Activiteiten personeel	89.639	66.600	45.519
Overige personeelskosten	100.427	114.000	170.877
Personeel niet in loondienst	1.314.892	515.000	744.518
Doorbelaast personeel (detacheringen)	-129.487	-200.000	-198.769
Totaal personeelskosten	17.484.444	16.386.600	15.202.982

Aantal personeelsleden (in FTE's)	2019 realisatie	2019 begroting	2018 realisatie
Per begin verslagjaar	242,0	242,0	230,4
Per einde verslagjaar	253,0	239,2	242,0
Gemiddeld over verslagjaar	247,7	240,6	236,2

Toelichting:

Het personeelsbestand is in 2019 gestegen ten opzichte van 2018; de netto instroom bedroeg circa 11,4 FTE (9 personen).

In de loop van 2019 is een aantal bestaande (vaste) part time contracten aangepast om meer uren beschikbaar te maken.

De personeelskosten zijn met 12,5 % gestegen ten opzichte van 2018. Het aandeel directe uren (productiviteit) is in 2019 ten opzichte van 2018 met 12% verlaagd zodat het personeel de nodige extra tijd kon besteden aan deskundigheidsbevordering en aan de inrichting van gebiedsgericht werken. Wegens ziekteverzuim en krapte op de arbeidsmarkt is het Personeel in loondienst ten opzichte van 2018 gestegen met 43%.

Er zijn geen werknemers in het buitenland werkzaam.

15. Afschrijvingen op materiële vaste activa	2019 realisatie	2019 begroting	2018 realisatie
	€	€	€
Afschrijvingen regulier	290.170	342.400	372.590
Boekresultaat bij vervreemding activa	38.069		
Totaal afschrijvingen	328.239	342.400	372.590

16. Overige bedrijfskosten

	2019 realisatie	2019 begroting	2018 realisatie
	€	€	€
<i>De specificatie is als volgt:</i>			
Huur- en servicekosten	2.954.217	2.810.800	2.510.179
Energie en water	339.065	420.200	327.488
Onderhoud	314.614	493.000	299.347
Schoonmaak en beveiliging	989.404	939.300	1.087.977
Overige huisvestingskosten	157.158	271.300	193.488
Voedingskosten en kosten nachtopvang	462.607	483.400	504.895
Activiteitskosten dagbesteding	118.072	246.900	209.885
Dagbesteding extern	414.921	438.300	350.467
Dagbesteding onderaannemers	183.753	153.600	194.859
Overige cliëntgebonden kosten	176.955	238.200	191.128
Automatisering	825.323	1.101.200	989.505
Telecommunicatie	304.326	201.400	330.037
Accountants- en advieskosten	530.510	493.500	509.535
Bestuurs- en fusiekosten	21.735	10.500	7.868
Leasing en overige kosten vervoermiddelen	108.113	93.200	87.683
Overige organisatiekosten	582.276	458.600	330.396
Totaal overige bedrijfskosten	<u>8.483.051</u>	<u>8.853.400</u>	<u>8.124.737</u>

Toelichting:

De huisvestingskosten zijn gestegen ten opzichte van 2018 door een toename van het aantal zelfstandige woningen ('omslag woningen'), een nieuwe inloopvoorziening en een nieuwe kantoorlocatie. Schoonmaak- en beveiligingskosten zijn gedaald omdat er eigen personeel wordt ingezet. Activiteitskosten dagbesteding zijn te hoog begroot, de verzelfstandigde afdeling Activering is begin 2019 van start gegaan.

Automatiseringskosten zijn gedaald ten opzichte van 2018 met name doordat de implementatie van een nieuw personeels/salaris systeem begin 2019 is afgerond.

Kosten voor mobiele telefonie zijn gedaald ten opzichte van 2018 door het oversluiten van contracten.

Overige organisatiekosten zijn ten opzichte van 2018 gestegen door de kosten die het MOJ hoofdaannemerschap met zich mee brengt en de implementatie van een missie en visie project.

17. Financiële baten en lasten

	2019 realisatie	2019 begroting	2018 realisatie
	€	€	€
<i>De specificatie is als volgt:</i>			
Rentelasten en bankkosten	-15.676	-12.500	-18.235
Totaal financiële baten en lasten	<u>-15.676</u>	<u>-12.500</u>	<u>-18.235</u>

18. Honoraria onafhankelijke accountant

	2019 realisatie	2019 begroting	2018 realisatie
	€	€	€
<i>Specificatie honoraria van de accountant:</i>			
Controle van de jaarrekening	74.415	74.400	70.000
Subsidie controles	70.585	59.700	71.000
Totaal honoraria accountant	<u>145.000</u>	<u>134.100</u>	<u>141.000</u>

Toelichting:

Kosten worden toegerekend aan het boekjaar waarin de diensten geleverd zijn.

5.1.8 GESEGMENTEERDE RESULTATENREKENING OVER 2019

	2019 realisatie	2019 begroting	2018 realisatie
	€	€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN			
Opbrengsten zorgprestaties Wmo	14.892.203	15.380.400	15.234.745
Opbrengsten overige zorgprestaties en subsidies Gemeente Amsterdam	3.745.708	3.178.800	3.506.688
Subsidies stadsdelen en andere gemeenten	3.733.548	3.576.500	3.504.334
Overige subsidies	72.387	57.100	69.409
Overige bedrijfsopbrengsten	1.831.734	1.629.400	1.439.495
Som der bedrijfsopbrengsten	24.275.580	23.822.200	23.754.671
BEDRIJFSLASTEN			
Personeelskosten	17.484.444	16.386.600	15.202.982
Afschrijvingen op materiële vaste activa	328.239	342.400	372.590
Overige directe bedrijfskosten	8.483.051	8.853.400	8.124.737
Som der bedrijfslasten	26.295.734	25.582.400	23.700.309
BEDRIJFSRESULTAAT	-2.020.154	-1.760.200	54.362
Financiële baten en lasten	-15.676	-12.500	-18.235
RESULTAAT BOEKJAAR	-2.035.831	-1.772.700	36.127

RESULTAATBESTEMMING

Het resultaat is als volgt verdeeld:

	2019 realisatie	2018 realisatie
	€	€
Toevoeging/onttrekking (-):		
Bestemmingsfonds WMO Beschermd Wonen en Maatschappelijke Opvang	761.628	2.313.098
Bestemmingsfonds WMO Maatschappelijke Opvang Jongeren	-994.281	-483.172
Bestemmingsfonds WMO Ambulante Ondersteuning en Dagbesteding	-544.193	-264.181
Bestemmingsfonds WMO Overige zorgprestaties en subsidies	-79.043	-14.560
Bestemmingsfondsen projecten Veldwerk Amsterdam	-61.588	-26.251
Bestemmingsfondsen projecten Stadsdelen en overige gemeenten	-382.095	-254.649
Algemene reserve	-736.259	-1.234.158
	-2.035.831	36.127

Toelichting

Overeenkomstig de Richtlijn Zorginstellingen is een segmentatie van de resultatenrekening gemaakt per subsidiebeschikking, inkoop overeenkomst of dienstverlenings-opdracht.

Bij de opbrengsten is vermeld hoe de totalen volgens beschikking (c.q. inkoop overeenkomst of opdracht) aansluiten met de resultatenrekening over 2019,

Bij de verdeling van de directe kosten per operationeel segment is aangesloten bij de activiteiten van het bedrijfsproces. De verdeling van indirecte kosten (overhead) over de te onderscheiden zorgsoorten geschiedt op basis van de geleverde zorgprestaties (zorg uren of opvangplaatsen) die rechtstreeks samenhangen met de bedrijfsopbrengsten.

Op basis van de resultaatbestemming zoals goedgekeurd door de Raad van Toezicht, worden de resultaten per segment worden toegerekend aan respectievelijk de Bestemmingsfondsen en de Algemene Reserve. Vanuit deze reserves worden bedragen toegerekend aan de Bestemmingsreserves (zie 6.2)

De methodiek van segmentatie en de toerekening van resultaten aan de diverse reserves wordt jaarlijks met de Gemeente Amsterdam afgestemd.

5.1.8 GESEGMENTEERDE RESULTATENREKENING OVER 2019 (vervolg)

	Opbrengsten zorgprestaties Wmo		Opbrengsten overige zorgprestaties en subsidies Gemeente Amsterdam		Subsidies stadsdelen en andere gemeenten		Overige subsidies		Overige bedrijfsopbrengsten	
	2019 realisatie	2018 realisatie	2019 realisatie	2018 realisatie	2019 realisatie	2018 realisatie	2019 realisatie	2018 realisatie	2019 realisatie	2018 realisatie
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN										
Opbrengsten zorgprestaties Wmo	14.895.107	15.217.849								
Opbrengsten overige zorgprestaties en subsidies Gemeente Amsterdam	0	0	3.189.087	2.601.838						
Subsidies stadsdelen en andere gemeenten	0	0	0	0	3.762.774	3.591.746				
- herschikkingen	0	616.498	0	0	0	0				
- onder (-) cq over (+) productie	0	28.174	0	3.457	0	0				
- waarvan toegerekend uit vorig boekjaar	54.346	152.573	0	0	36.723	20.700				
- waarvan toegerekend aan volgend boekjaar	0	0	0	0	0	-29.723				
- waarvan toegerekend aan derden	0	0	0	0	0	0				
- afrekening voorgaand jaar	0	-110.423	0	130.162	-26.321	-12.868				
- toegerekende overige bedrijfsopbrengsten	0	0	0	0	0	0				
Overige subsidies	0	64.897	0	0	0	0	70.200	57.080		
Overige bedrijfsopbrengsten	1.796.104	23.080	66.486	92.583	-73.354	2.379	71	0	466.690	1.304.669
Som der bedrijfsopbrengsten	16.745.557	15.992.648	3.255.573	2.828.040	3.699.822	3.572.234	70.271	57.080	466.690	1.304.669
BEDRIJFSLASTEN										
Personeelskosten	8.276.665	7.607.178	2.386.119	1.517.364	3.015.080	2.584.003	169.946	0	3.610.796	3.437.075
Afschrijvingen op materiële vaste activa	137.954	267.453	5.233	5.132	3.932	2.477	0	0	143.054	97.508
Overige bedrijfskosten	5.194.307	3.210.720	306.832	490.743	161.840	130.302	3	0	2.846.317	4.368.586
Overhead	3.892.705	3.522.939	1.317.069	697.552	1.710.261	1.332.911	2.852	0	-6.922.886	-5.553.399
Som der bedrijfslasten	17.501.631	14.608.290	4.015.253	2.710.791	4.891.113	4.049.693	172.801	0	-322.719	2.349.770
BEDRIJFSRESULTAAT	-756.074	1.384.358	-759.680	117.249	-1.191.291	-477.459	-102.530	57.080	789.409	-1.045.101
Financiële baten en lasten	0	0	0	0	0	0	0	0	-15.665	0
RESULTAAT BOEKJAAR	-756.074	1.384.358	-759.680	117.249	-1.191.291	-477.459	-102.530	57.080	773.744	-1.045.101

RESULTAATBESTEMMING

Het resultaat is als volgt verdeeld:

	2019 realisatie	2019 realisatie	2019 realisatie	2019 realisatie	2019 realisatie	2019 realisatie	2019 realisatie	2019 realisatie	2019 realisatie	2019 realisatie
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Toevoeging/onttrekking (-):										
Bestemmingsfonds WMO Beschermde Wonen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
en Maatschappelijke Opvang	312.358	2.288.412	0	24.686	0	0	-102.530	0	551.800	0
Bestemmingsfonds WMO Maatschappelijke Opvang Jongeren	-523.830	-483.172	-470.451	0	0	0	0	0	0	0
Bestemmingsfonds WMO Ambulante Ondersteuning	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
en Dagbesteding	-544.193	-264.181	0	0	0	0	0	0	0	0
Bestemmingsfonds WMO Overige zorgprestaties en subsidies	0	0	-79.043	-14.560	0	0	0	0	0	0
Bestemmingsfondsen projecten Veldwerk Amsterdam	0	0	-61.588	-26.251	0	0	0	0	0	0
Bestemmingsfondsen projecten Stadsdelen en overige gemeenten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Algemene reserve	-409	-156.701	-148.598	133.374	-809.196	-222.810	0	57.080	221.944	0
	-756.074	1.384.358	-759.680	117.249	-1.191.291	-477.459	-102.530	57.080	773.744	-1.045.101

5.1.9 BEZOLDIGING BESTUURDERS EN TOEZICHTHOUDERS 2019

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de op Stichting Volksbond Streetcornerwork van toepassing zijnde regelgeving. In november 2019 is de bestuursstructuur van Stichting Volksbond Streetcornerwork gewijzigd als verdere uitwerking van de juridische fusie. Het voormalige twee-hoofdige Bestuur is omgevormd in éénhoofdige Bestuur. De leden van de Raad van Toezicht ontvangen een onkostenvergoeding. Het bezoldigingsmaximum in 2019 voor Stichting Volksbond Streetcornerwork is € 130.000 op basis van het WNT maximum voor de zorg en jeugdhulp, totaalscore 8, Klasse II). Dit geldt naar rato van de duur en/of omvang van het dienstverband.

1. Bezoldiging topfunctionarissen

1.a Leidinggevende topfunctionarissen

Gegevens 2019	B. van Velde	R. de Bood
Bedragen in €		
Functiegegevens	Bestuurder	Bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2019	1-1 tm 31-12	1-1 tm 31-12
Omvang dienstverband (in fte)	1,0	1,0
Dienstbetrekking ?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	95.090	105.646
Beloningen betaalbaar op termijn	10.452	11.307
Af: bezoldiging over de periode waarin de functionaris, vooruitlopend op de beëindiging van het dienstverband, geen taken meer heeft vervuld		
	105.542	116.953
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	108.330	130.000

1.a Leidinggevende topfunctionarissen (vervolg)

Gegevens 2018	B. van Velde	R. de Bood
Bedragen in €		

Functiegegevens	Bestuurder	Bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2018	1-1 tm 31-12	1-1 tm 31-12
Omvang dienstverband (in fte)	1,0	1,0
Dienstbetrekking ?	ja	ja

Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	105.640	103.515
Beloningen betaalbaar op termijn	10.376	10.918
Bezoldiging	<u>116.016</u>	<u>114.433</u>
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	125.000	125.000

1.c Toezichthoudende topfunctionarissen

Gegevens 2019	P.J.A. de Jong	A. Tanja	P.R. Lauwers	M. van den Berg
Bedragen in €				

Functiegegevens	Voorzitter	Voorzitter	Penningmeester	Penningmeester/ Secretaris
Aanvang en einde functievervulling in 2019	1-8 tm 31-12	1-1 tm 31-7	1-1 tm 31-7	1-1 tm 31-12
Bezoldiging	<u>0,0</u>	<u>0,0</u>	<u>0,0</u>	<u>0,0</u>
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	8.130	11.380	7.580	13.000

1.c Toezichthoudende topfunctionarissen (vervolg)

Gegevens 2019 (vervolg) Bedragen in €	R.E. Flos	T.H.C. van Ooi	M.F. Brewster	M. Kaya
Functiegegevens	Lid	Lid	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2019	1-1 tm 31-12	1-1 tm 31-12	1-1 tm 31-12	1-1 tm 31-12
Bezoldiging	<u>0,0</u>	<u>0,0</u>	<u>0,0</u>	<u>0,0</u>
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	13.000	13.000	13.000	13.000

Gegevens 2018 Bedragen in €	A. Tanja	P.R. Lauwers	M. van den Berg	M.J. van Riessen
Functiegegevens	Voorzitter	Penningmeester	Penningmeester	Secretaris
Aanvang en einde functievervulling in 2018	1-1 tm 31-12	1-1 tm 31-12	1-1 tm 31-12	1-1 tm 31-12
Bezoldiging	<u>0,0</u>	<u>0,0</u>	<u>0,0</u>	<u>0,0</u>
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	18.750	12.500	12.500	12.500

1.c Toezichthoudende topfunctionarissen (vervolg)

Gegevens 2018 (vervolg)	R.E. Flos	T.H.C. van Ooi	M.F. Brewster
Bedragen in €			
Functiegegevens	Lid	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2018	1-1 tm 31-12	1-6 tm 31-12	1-6 tm 31-12
Bezoldiging			
Bezoldiging	<u>0,0</u>	<u>0,0</u>	<u>0,0</u>
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	12.500	7.290	7.290

2. Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen

Gegevens 2019	B. van Velde
Bedragen in €	
Functiegegevens; functie bij beëindiging dienstverband	Bestuurder
Omvang dienstverband (in fte)	1,0
Jaar waarin het dienstverband is beëindigd	2019
Uitkering wegens beëindiging van het dienstverband	
Overeengekomen uitkering wegens beëindiging van het dienstverband, betreffende de bezoldiging over de periode waarin de functionaris, vooruitlopend op de beëindiging van het dienstverband, geen taken meer heeft vervuld	21.100
Totaal uitkering wegens beëindiging dienstverband	<u>21.100</u>
Het totale bedrag is betaald in 2019.	
Individueel toepasselijk maximum	75.000

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met dienstbetrekking die in 2019 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

5.1.10 Gebeurtenissen na balansdatum

De uitbraak van Covid-19 heeft zich in 2020 razendsnel ontwikkeld. Maatregelen die door diverse overheden zijn genomen om het virus in te perken hebben negatieve gevolgen gehad voor de economische activiteit. Wij hebben een aantal maatregelen genomen om de effecten van het Covid-19 virus te bewaken en te voorkomen, zoals veiligheids- en gezondheidsmaatregelen voor onze medewerkers en cliënten (met name beperking van groepsgewijze vergaderingen en vanuit huis werken) en beperking van risicovolle face-to-face contacten.

Operationele gevolgen

In operationele zin heeft het verloop van de Covid-19 pandemie invloed op onze bedrijfsvoering. Dit vertaalt zich met name in de beperking van contacten in onze activiteiten (dagbestedingsactiviteiten, face-to-face begeleiding, outreachend veldwerk) en kantoorwerkzaamheden (vergaderen op afstand en vanuit huis werken door medewerkers), besmetting van cliënten, ziekteverzuim van medewerkers en toelevering van hulpmiddelen. In dit stadium zijn de gevolgen voor onze activiteiten en onze resultaten beperkt. Ondanks het bovenstaande verwachten wij geen significante gevolgen voor onze inkomsten of ons personeelsbestand. De additionele kosten die we moeten maken voor bijvoorbeeld ICT infrastructuur of beschermende materialen, zijn eveneens niet significant.

De Raad van Bestuur en het management hebben intensief overleg over de wijze waarop Volksbond Streetcornerwork het hoofd kan bieden aan de uitdagingen die het Covid-19 virus met zich mee brengt. Hierbij wordt naar de korte en middellange termijn gekeken.

Ten aanzien van de korte termijn gaat de aandacht voornamelijk uit naar de inzet van voldoende personeel, de omgang met cliënten en gevaarlijke situaties en het verkrijgen van voldoende beschermings- en hulpmiddelen.

Ten aanzien van de middellange termijn gaat de aandacht voornamelijk uit naar de continuïteit en alternatieve vormen van de begeleiding. Daarnaast wordt gekeken naar de financiële impact van de maatregelen (opbrengsten en kosten).

Financiële gevolgen

De Gemeente Amsterdam, onze voornaamste financier en subsidieverstrekker, heeft aangekondigd dat de financiering en subsidiering in deze periode gecontinueerd zal worden, voor zover de aanbieders geen lagere kosten hebben, ook als er een andere of beperkte prestatie kan worden geleverd als gevolg van de crisis. Tevens zullen eventuele extra (aantoonbare) gemaakte kosten van aanbieders door de Gemeente Amsterdam worden gecompenseerd. Een en ander is vastgelegd in het schrijven van de Waarnemend Wethouder Zorg, Gemeente Amsterdam d 27 maart 2020

Een en ander heeft tot nu toe een zeer beperkt effect op onze inkomsten respectievelijk kosten; over de periode maart april gaat het om enkele duizenden euro's en de inkomsten worden vooralsnog niet geraakt. Hoewel de verdere ontwikkelingen (verspreiding van de ziekte en maatregelen) zich moeilijk laten voorspellen, is op dit moment de verwachting dat die ontwikkelingen de dienstverlening, de bedrijfsvoering en de financiële gezondheid van onze organisatie, niet significant in gevaar zullen brengen. Voor de langere termijn de financiële reserves meer dan voldoende om aan onze verplichtingen te kunnen blijven voldoen en de lopend activiteiten te financieren.

Gegeven de onzekerheden zijn wij van mening dat, dank zij de inzet en veerkracht van onze medewerkers en cliënten, dankzij de steunmaatregelen van de regering en de Gemeente Amsterdam, en dank zij onze financiële reserves, de virus uitbraak geen materieel negatief effect heeft op onze financiële positie of liquiditeit. Wij zijn verder van mening dat er evenmin sprake is van materiele onzekerheid die ernstige twijfel kan doen rijzen over het vermogen van Volksbond Streetcornerwork om haar activiteiten voort te zetten. Derhalve is onze verwachting dat de virus uitbraak geen significante gevolgen heeft voor de continuïteit van Volksbond Streetcornerwork.

Wij zullen het beleid en het advies van de diverse nationale instellingen blijven volgen en zullen tegelijkertijd ons uiterste best doen om onze activiteiten zo goed en zo veilig mogelijk voort te zetten zonder daarbij de gezondheid van onze medewerkers in gevaar te brengen.

Vaststelling en goedkeuring Jaarrekening 2019 Stichting Volksbond Streetcornerwork

De Raad van Toezicht van Stichting Volksbond Streetcornerwork heeft de Jaarrekening 2019 van Stichting Volksbond Streetcornerwork, zoals opgemaakt door de Raad van Bestuur, goedgekeurd. De Raad van Bestuur heeft de Jaarrekening 2019 vervolgens vastgesteld.

Amsterdam, 20 mei 2020

Ondertekening door Raad van Toezicht en Bestuurder

Raad van Toezicht

De heer P.J.A. de Jong, voorzitter

Mevrouw M. van den Berg

De heer R.E. Flos

De heer T.H.C. van Ooi

Mevrouw M.F. Brewster

Mevrouw M. Kaya

Bestuurder

De heer R. de Bood

6 OVERIGE GEGEVENS

6.1 Statutaire regeling omtrent de bestemming van het resultaat

De Stichting heeft niet ten doel het maken van winst. Er is geen statutaire regeling voor de resultaatbestemming. Overschotten of tekorten worden toegevoegd respectievelijk onttrokken aan het vermogen, volgens de resultaatverdeling onder punt 4 van hoofdstuk 6.1.5. Het vermogen dient ter verwezenlijking van het doel van de Stichting. Geen natuurlijk persoon noch een rechtspersoon kan over het vermogen van de Stichting beschikken als ware het zijn eigen vermogen.

6.2 TOELICHTING OP DE BESTEMMINGSRESERVES

	Stand per	Mutaties	Stand per	Financiering bestemmingsreserves per 31-12-2019				
	1-1-2019	in 2019	31-12-2019	Bestemmings- fonds RAK	Bestemmings- fonds Wmo	Bestemmings- fonds projecten	Algemene reserve	Totaal
	€	€	€	€	€		€	€
Organisatiegebonden reserves								
Versterking organisatie (begroting 2019)	1.772.000	-1.772.000	0					0
Verhuizing locatie Brecht	100.000		100.000	100.000				100.000
Herstartstudio's - frictiekosten	50.000	-50.000	0					0
Activiteiten klanten	20.000		20.000				20.000	20.000
Restitutie huurtoeslag herstartstudio's	465.000	-465.000	0					0
Aanpassingen ten gevolge van WMCZ	70.000	-70.000	0					0
Versterking eigen vermogen/solvabiliteit			0	700.000			-700.000	0
Totaal organisatiegebonden reserves	2.477.000	-2.357.000	120.000	800.000	0	0	-680.000	120.000
Reserves voor risico's								
Frictiekosten ombouw veldwerk	300.000		300.000				300.000	300.000
Frictiekosten afbouw 24 uursvoorzieningen	1.131.000	-225.000	906.000	354.200	551.800			906.000
Exploitatietekort MOJ Atlantisplein	300.000	-150.000	150.000		150.000			150.000
Continuïteitsbuffer beschermd wonen	700.000		700.000	700.000				700.000
Renovatie Jan Rebelstraat	100.000		100.000				100.000	100.000
Totaal reserves voor risico's	2.531.000	-375.000	2.156.000	1.054.200	701.800	0	400.000	2.156.000
Reserves voor innovatieve projecten								
Innovatieve projecten stadsdelen	131.000	-131.000	0					0
Innovatieve projecten uit de organisatie		20.000	20.000				20.000	20.000
Doorstart locatie Scheurleerweg na 2019	150.000	30.000	180.000	180.000				180.000
Investerings nieuwbouw Elzenhagen	500.000		500.000	450.000	50.000			500.000
Structurele kostenreductie	700.000	-105.000	595.000	250.000			345.000	595.000
ECD kosten	500.000		500.000		500.000			500.000
Totaal reserves voor innovatieve projecten	1.981.000	-186.000	1.795.000	880.000	550.000	0	365.000	1.795.000
Totaal bestemmingsreserves	6.989.000	-2.918.000	4.071.000	2.734.200	1.251.800	0	85.000	4.071.000
Mutaties ten laste van resultaat 2019/resultaatbestemming 2019				-46.800	-1.885.200	-131.000	-855.000	-2.918.000



PricewaterhouseCoopers
Accountants N. 62
Uitsluitend voor
identificatiedoeleinden