

# **Stichting De Sociale Basis**

**Jaarrekening 2020**

## INHOUDSOPGAVE

### Jaarrekening

Balans per 31 december 2020	2
Resultatenrekening over het boekjaar 2020	3
Kasstroomoverzicht	4
Grondslagen voor de financiële verslaggeving	5
Toelichting op de balans per 31 december 2020	11
Toelichting op de resultatenrekening over het boekjaar 2020	15
WNT Verantwoording 2020	18
Honoraria extern accountant	19
Vaststelling en goedkeuring	20
Ondertekening van de jaarrekening	21

### Overige gegevens

Controle verklaring	23
---------------------	----

### Bijlage

Overzicht materiële vaste activa	28
----------------------------------	----


Voor het bestuursverslag verwijzen wij u naar het jaardocument, welke is toegevoegd aan de geconsolideerde jaarrekening MEE Vivenz.

## 2.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2020

Na resultaatbestemming

ACTIVA	Ref.	31 december 2020		31 december 2019	
		€	€	€	€
<b>Vaste activa</b>					
Materiële vaste activa	1	195.297		46.560	
<b>Totaal vaste activa</b>			195.297		46.560
<b>Vlottende activa</b>					
Debiteuren	3	464.676		1.206	
Rekening courant verbonden partijen	4	2.158.333		56.202	
Overige vorderingen	6	1.130.545		66.694	
Geldmiddelen	7	931.180		289.343	
<b>Totaal vlottende activa</b>			4.684.734		413.445
<b>Totaal activa</b>			<u>4.880.031</u>		<u>460.005</u>
<b>PASSIVA</b>					
	Ref.	31 december 2020		31 december 2019	
		€	€	€	€
<b>Eigen vermogen</b>	8				
Kapitaal		-		-	
Overige reserves		183.042		10.207	
Bestemmingsreserves		5.804		-	
<b>Totaal eigen vermogen</b>			188.846		10.207
<b>Voorzieningen</b>	9		291.287		7.360
<b>Kortlopende schulden</b>					
Crediteuren	10	634.662		57.892	
Belastingen en sociale lasten	11	897.835		59.864	
Rekening courant verbonden partijen	12	1.368.444		26.134	
Overige schulden	13	937.225		217.622	
Nog te betalen subsidiegelden, en contracten	14	561.732		80.926	
<b>Totaal kortlopende schulden</b>			4.399.898		442.438
<b>Totaal passiva</b>			<u>4.880.031</u>		<u>460.005</u>

VOOR WAARMERKINGS-  
DOELEINDEN

 Verstegen accountants  
en adviseurs B.V.

Behorend bij verklaring  
afgegeven d.d. **25-03-2021**.

## 2.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER BOEKJAAR 2020

	<u>Ref.</u>	<u>Realisatie 2020</u>	<u>Begroting 2020</u>	<u>2019</u>
		€	€	€
<b>BATEN</b>				
Opbrengsten zorgprestaties en maatschap. ondersteuning	15	1.246.908	2.406.548	-
Subsidies	16	15.683.078	14.092.099	-
Overige baten	17	4.221.230	2.323.490	854.231
<b>Totaal Baten</b>		<u>21.151.216</u>	<u>18.822.137</u>	<u>854.231</u>
<b>LASTEN</b>				
<b>Personeelskosten</b>				
Lonen en salarissen inclusief personeel niet in loondienst	18	12.564.746	11.078.179	532.687
Overige personeelskosten		402.869	526.440	21.097
<b>Totaal personeelskosten</b>		<u>12.967.615</u>	<u>11.604.619</u>	<u>553.784</u>
<b>Afschrijvingen vaste activa</b>	19	29.748	40.513	4.273
<b>Overige bedrijfskosten</b>	20			
Huisvestingskosten		499.642	423.992	57.650
ICT en communicatie		21.331	2.353	40.456
Activiteitenkosten		3.396.165	3.353.669	16.891
Overige kosten		4.061.843	3.396.991	170.970
<b>Totaal overige bedrijfskosten</b>		<u>7.978.981</u>	<u>7.177.005</u>	<u>285.967</u>
<b>Totaal lasten</b>		<u>20.976.344</u>	<u>18.822.137</u>	<u>844.024</u>
<b>Saldo Baten en Lasten</b>		<u>174.872</u>	<u>-</u>	<u>10.207</u>
Financiële baten en lasten	21	-2.037	-	-
<b>RESULTAAT</b>		<u>172.835</u>	<u>-</u>	<u>10.207</u>
<b>RESULTAATBESTEMMING</b>				
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>				
		<u>Realisatie</u>	<u>Begroting</u>	<u>Realisatie</u>
		<u>2020</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Bestemmingsreserves		-	-	-
Algemene en Overige reserve		172.835	-	10.207
		<u>172.835</u>	<u>-</u>	<u>10.207</u>

Voor een volledig overzicht van de mutaties in het eigen vermogen wordt verwezen naar de toelichting op de balans onder punt 5. Eigen vermogen.



## 2.3 KASSTROOMOVERZICHT over 2020

	2020		2019	
	€	€	€	€
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>				
Bedrijfsresultaat		174.872		10.207
Aanpassingen voor:				
afschrijvingen	29.748		4.273	
mutaties voorzieningen	283.927		7.360	
		313.675		11.633
Veranderingen in vlottende middelen:				
vorderingen	-1.527.321		-67.900	
vorderingen/schulden verbonden partijen	-759.821		-30.068	
vorderingen/schulden uit hoofde van financieringstekort resp. -overschot	480.806		80.926	
kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen)	2.134.344		335.378	
		328.008		318.336
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		816.555		340.176
Betaalde interest	-2.037		-	
		-2.037		-
<b>Totaal kasstroom uit operationele activiteiten</b>		814.518		340.176
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>				
Investerings materiële vaste activa	-178.485		-50.833	
<b>Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>		-178.485		-50.833
<b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>				
Mutatie in eigen vermogen	5.804		-	
<b>Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>		5.804		-
<b>Mutatie geldmiddelen</b>		641.837		289.343
Er is gebruik gemaakt van de indirecte methode.				
Stand geldmiddelen per 1 januari		289.343		-
Stand geldmiddelen per 31 december		931.180		289.343
Mutatie geldmiddelen		641.837		289.343

VOOR WAARMERKINGS-  
DOELEINDEN

 Verstegen accountants  
en adviseurs B.V.

Behorend bij verklaring  
afgegeven d.d. **25-03-2021**.

## **2.4 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling**

### **2.4.1 Algemeen**

Stichting De Sociale Basis is statutair (en feitelijk) gevestigd te Dordrecht op het adres Binnen Kalkhaven 37-39 en is geregistreerd onder KvK nummer: 75003783.

Stichting De Sociale Basis en de aan haar gelieerde stichtingen verrichten de volgende activiteiten:

- ondersteunen en begeleiden mensen met een (vermoeden van een) beperking, bijvoorbeeld een lichamelijke of verstandelijke beperking, chronische ziekte of een vorm van autisme.
- Sociaal werk, waaronder begrepen maatschappelijk werk, bureau sociale raadslieden.
- Welzijn en Mantelzorg- en vrijwilligersondersteuning.

Per 1 januari 2020 is de juridische structuur van kracht geworden waarin Stichting MEE – Vivenz als bestuurder optreedt voor de Stichtingen MEE Plus, Vivenz en De Sociale Basis.

Per 1 oktober 2020 treedt Stichting MEE- Vivenz ook op als bestuurder van de stichting MEE Gelderse Poort.

De hiervoor vermelde wijziging in de juridische structuur heeft ertoe geleid dat diverse activiteiten vanuit de stichtingen Vivenz en MEE Plus zijn overgedragen aan andere stichtingen.

Meer concreet hebben de stichtingen Vivenz en MEE Plus hun ondersteunende activiteiten geconcentreerd en ondergebracht in de Stichting MEE-Vivenz. Stichting MEE – Vivenz brengt de kosten voor haar dienstverlening in rekening bij de stichtingen die daarvan gebruik maken.

De activiteiten ten behoeve van het maatschappelijk werk in de regio Drechtsteden zijn door de stichtingen Vivenz en MEE Plus overgedragen aan Stichting De Sociale Basis. Deze overdracht heeft mede op verzoek van de betreffende gemeenten plaatsgevonden.

Het overdragen van de activiteiten ten behoeve van het maatschappelijk werk in de regio Drechtsteden naar Stichting De Sociale Basis heeft ertoe geleid dat baten en lasten van de stichtingen Vivenz en MEE Plus zeer aanzienlijk zijn gedaald waardoor een vergelijking tussen de verslagjaren 2020 en 2019 weinig zinvol is. Indien een dergelijke vergelijking toch is gewenst, dienen de stichtingen Vivenz, MEE Plus en de Sociale Basis in samenhang te worden gezien.

#### ***Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening***

De jaarrekening is opgesteld op basis van historische kosten. De jaarrekening is opgesteld rekening houdend met de richtlijnen voor de jaarverslaggeving, zoals opgenomen in de RJ-Richtlijn 640 "Organisaties zonder winststreven".

#### ***Continuïteitsveronderstelling***

MEE - Vivenz en de gelieerde stichtingen maken dienstverleningsafspraken met gemeenten en zorgkantoren. De afspraken zijn ook voor 2020 met het merendeel van de gemeenten in het werkgebied gemaakt en/of beschikkingen ontvangen voor cliëntondersteuning en maatschappelijk werk in het kader van de WMO.

De gevolgen van de corona crises in 2020 zijn voor MEE-Vivenz en de gelieerde stichtingen relatief beperkt gebleven. De dienstverlening aan cliënten is in 2020 op een bevredigend niveau gebleven.

In 2020 hebben MEE – Vivenz en de gelieerde stichtingen gewerkt aan de verbetering van de dienstverlening aan cliënten en de ondersteuning zoals die vanuit MEE – Vivenz aan de gelieerde stichtingen wordt geleverd. Verdere verbetering van de bedrijfsvoering zal in de eerste helft van 2021 worden gerealiseerd.

Voor de komende jaren wordt voortzetting van de dienstverlening verwacht. Door het oogsten van de voordelen van de samenwerking heeft het bestuur de verwachting dat duurzame voortzetting van alle bedrijfsactiviteiten (ook na 2020) niet onmogelijk is. De continuïteit van de activiteiten is afhankelijk van de wijze waarop de organisatie in staat zal zijn om voldoende opdrachtvolume te creëren alsmede de mate waarin de reorganisaties bijtijds geëffectueerd worden.

MEE – Vivenz en de gelieerde stichtingen hebben in totaal een positief eigen vermogen. In 2021 wordt toegewerkt naar een juridisch fusie met MEE GP waarmee de vermogensposities en de liquiditeit op stichtingenniveau in balans zijn. De komende jaren zal binnen stichting DSB vermogensopbouw gaan plaats vinden.

Op grond van het voorgaande zijn er geen redenen aanwezig om de jaarrekening 2020 niet op basis van te verwachten continuïteit op te stellen.

### **Gebruik van schattingen**

Het management vormt oordelen en maakt schattingen en veronderstellingen 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.

### **Verbonden partijen**

Per 1 januari 2020 vormen de stichtingen MEE - Vivenz, MEE Plus, Vivenz en De Sociale Basis een bestuurlijke en economische eenheid. Per 1 oktober 2020 is hieraan de Stichting MEE Gelderse Poort aan toegevoegd.

Tussen de stichtingen MEE - Vivenz, MEE Plus, Vivenz en De Sociale Basis bestaat een organisatorische samenwerking die zich onder meer uit in het verrichten van ondersteunende taken door MEE-Vivenz ten behoeve van de andere stichtingen en uitvoeren van overeenkomsten door een andere stichting dan de contractpartij met de externe financier.

In de eerste helft van 2020 was niet altijd vooraf duidelijk welke stichting waarvoor exact verantwoordelijk was. Hierdoor zijn in eerste instantie transacties tussen verbonden partijen niet altijd direct juist verantwoord. De noodzakelijke duidelijkheid is in de loop van 2020 echter wel ontstaan en zijn transacties tussen verbonden partijen achteraf toegekend en juist geadmistreerd. Hierbij is gebruik gemaakt van onderlinge doorbelasting van kosten en hoofd- onderaannemersovereenkomsten daar waar het uitvoering van contracten met financiers betrof waarbij de uitvoerende partij een andere was dan de contracterende partij.

Per ultimo 2020 zijn de transacties tussen verbonden partijen juist en volledig verantwoord conform de verantwoordelijkheden van de stichtingen binnen de bestuurlijke en economische eenheid.

Tussen de stichtingen MEE-Vivenz, MEE Plus, Vivenz en De Sociale Basis bestaan rekening courantverhoudingen voor de verrekening van interne vorderingen en schulden. Gezien de huidige stand van de rente (debet en credit) en de omvang van de liquide middelen per stichting is voor 2020 geen rente berekend over de rekening courant saldi.

In 2020 zijn vanaf 1 oktober 2020 ten behoeve van MEE Gelderse Poort uitsluitend bestuurlijke taken uitgevoerd door stichting MEE-Vivenz.

### **Consolidatie**

In de geconsolideerde jaarrekening van Stichting MEE – Vivenz zijn de financiële gegevens verwerkt van de tot de groep behorende maatschappijen en andere rechtspersonen waarop overwegende zeggenschap kan worden uitgeoefend of waarover de centrale leiding wordt gevoerd.

Deze jaarrekening bevat de financiële informatie van zowel Stichting De Sociale Basis.

Gegevens van geconsolideerde maatschappijen die andere grondslagen hanteren, zijn omgerekend naar de grondslagen van de rechtspersoon. Alleen wegens gegronde en in de toelichting vermelde redenen zijn in de geconsolideerde jaarrekening afwijkende grondslagen gehanteerd.

<b>Organisatie</b>	<b>Juridische vorm 2020</b>	<b>Statutaire zetel</b>	<b>Mate van zeggenschap</b>
Stichting MEE – Vivenz	Stichting	Dordrecht	100%
Stichting MEE Plus	Stichting	Dordrecht	100%
Stichting Vivenz	Stichting	Dordrecht	100%
Stichting De Sociale Basis	Stichting	Dordrecht	100%
Stichting MEE Gelderse Poort	Stichting	Arnhem	100%
MEEK2 B.V.	Besloten Vennootschap	Dordrecht	100%

De Stichting MEE Plus bezit alle aandelen van MEEK2 B.V.

## **2.4.2 Grondslagen voor waardering van activa en passiva**

### **2.4.2.1 Algemene grondslagen**

Activa en passiva worden tegen verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs opgenomen, tenzij anders vermeld in de verdere grondslagen.

Een actief wordt in de balans verwerkt wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen naar de onderneming zullen toevloeien en het actief een kostprijs of een waarde heeft waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. Activa die hier niet aan voldoen worden niet in de balans verwerkt, maar worden aangemerkt als niet in de balans opgenomen activa.

Een verplichting wordt in de balans verwerkt 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 waartegen de afwikkeling zal plaatsvinden op betrouwbare wijze kan worden vastgesteld. Onder verplichtingen worden mede voorzieningen begrepen. Verplichtingen die hier niet aan voldoen worden niet in de balans opgenomen, maar worden verantwoord als niet in de balans opgenomen verplichtingen.

Een in de balans opgenomen actief of verplichting blijft op de balans opgenomen als een transactie niet leidt tot een belangrijke verandering in de economische realiteit met betrekking tot het actief of de verplichting. Dergelijke transacties geven evenmin aanleiding tot het verantwoorden van resultaten. Bij de beoordeling of er sprake is van een belangrijke verandering in de economische realiteit wordt uitgegaan van de economische voordelen en risico's die zich naar waarschijnlijk in de praktijk zullen voordoen, en niet op voordelen en risico's waarvan redelijkerwijze niet te verwachten is dat zij zich voordoen.

Een actief of verplichting wordt niet langer in de balans opgenomen indien 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. De resultaten van de transactie worden in dat geval direct in de winst- en-verliesrekening opgenomen, rekening houdend met eventuele voorzieningen die dienen te worden getroffen in samenhang met de transactie. Indien de weergave van de economische realiteit ertoe leidt dat het opnemen van activa waarvan de rechtspersoon niet het juridisch eigendom bezit, wordt dit feit vermeld.

#### **Financiële instrumenten**

Onder financiële instrumenten worden zowel primaire financiële instrumenten, zoals vorderingen en schulden, als financiële derivaten verstaan. In de toelichting op de onderscheiden posten van de balans wordt de reële waarde van het betreffende instrument toegelicht als die afwijkt van de boekwaarde. Indien het financiële instrument niet in de balans is opgenomen wordt de informatie over de reële waarde gegeven in de toelichting op de "Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen".

Voor de grondslagen van primaire financiële instrumenten wordt verwezen naar de behandeling per balanspost.

#### **2.4.2.2 Materiële vaste activa**

Waardering van de materiële vaste activa vindt plaats tegen verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen. Indien deze waarde bij gebouwen de actuele waarde overtreft, wordt gewaardeerd op actuele waarde. Op aanschaffingen in het verslagjaar wordt naar tijdsgelang afgeschreven.

De afschrijvingspercentages zijn als volgt:

	Percentage
Gebouwen	2,50%
Verbouwingen	10,00%
Installaties	10,00%
Inventaris	10,00%
Automatiseringsapparatuur en –programmatuur geïnvesteerd	20,00 - 33,33%

#### **2.4.2.3 Financiële vaste activa**

De financiële vaste activa worden gewaardeerd tegen reële waarde en vervolgens tegen geamortiseerde kostprijs.

#### **Deelnemingen**

Deelnemingen in groepsmaatschappijen en overige deelnemingen waarin invloed van betekenis kan worden uitgeoefend, worden gewaardeerd volgens de nettovermogenswaardemethode. Invloed van betekenis wordt in ieder geval verondersteld aanwezig te zijn bij het kunnen uitbrengen van 20% of meer van de stemrechten. De nettovermogenswaarde wordt berekend volgens de grondslagen die gelden voor deze jaarrekening; voor deelnemingen waarvan onvoldoende gegevens beschikbaar zijn voor aanpassing aan deze grondslagen, wordt uitgegaan van de waarderingsgrondslagen van de desbetreffende deelneming. Indien de waardering van een deelneming volgens de nettovermogenswaarde negatief is, waarbij ook leningen aan deze deelneming worden betrokken (netto-investering), wordt deze op nihil gewaardeerd. Deelnemingen waarop geen invloed van betekenis kan worden uitgeoefend, worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs. Indien sprake is van een duurzame waardevermindering vindt waardering plaats tegen deze lagere waarde; afwaardering vindt plaats ten laste van de resultatenrekening.

#### **2.4.2.4 Vorderingen**

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde, voor zover nodig rekening houdend met mogelijke oninbaarheid, gebaseerd op individuele beoordeling.

#### **2.4.2.5 Liquide middelen**

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden.



Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden.

#### **2.4.2.6 Eigen vermogen**

Het eigen vermogen bestaat uit Kapitaal, Bestemmingsreserves, Bestemmingsfondsen en Algemene en Overige reserves.

##### **Bestemmingsreserves**

Bestemmingsreserves zijn reserves waaraan voorwaarden van het bestuur aan verbonden zijn.

De egaliseringsreserve gemeente Dordrecht is een bestemmingsfonds. Hierop worden overschotten en tekorten van de dienstverlening in het kader van Sociaal Cultureel Werk voor de gemeente Dordrecht geboekt.

##### **Algemene en Overige reserves**

De algemene en overige reserves zijn vrij besteedbaar.

#### **2.4.2.7 Voorzieningen**

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 de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen. Indien het verschil tussen de nominale en contante waarde van de verplichtingen materieel is, worden voorzieningen gewaardeerd tegen contante waarde.

##### Voorziening Langdurig zieken

Voor de salariskosten van langdurig zieke medewerkers, waarvan de verwachting is dat deze niet meer in het arbeidsproces zullen terugkeren, is een voorziening opgenomen. Rekening is gehouden met de individuele salariskosten en transitievergoedingen van de betrokken medewerkers die in het komend boekjaar voor rekening van de werkgever komen.

##### Voorziening loopbaanbudget

Het loopbaanbudget is bestemd voor loopbaanontwikkeling van medewerkers in de CAO Sociaal Werk. Medewerkers hebben het recht hun persoonlijke budget op ieder moment op te nemen met een opbouw tot een maximum van 3 jaar.

##### **VpB-plicht**

De Stichtingen MEE-Vivenz, Vivenz, De Sociale Basis en MEE Gelderse Poort zijn ANBI geregistreerde non-profit organisaties zonder winststreven. Eventueel behaalde overschotten worden aangewend overeenkomstig subsidieoelinden en/of terug betaald aan de subsidieverstrekker. Naast het feit dat de gevormde overschotten niet vrij besteedbaar zijn, wordt er ook geen voordeel beoogd en verwacht.

Momenteel speelt op nationaal niveau een discussie of organisaties zoals Vivenz wel of niet VPB plichtig zijn. Vivenz volgt deze discussie op de voet.

De stichtingen MEE-Vivenz, Vivenz, De Sociale Basis en MEE Gelderse Poort zijn van mening dat zij niet belastingplichtig zijn voor de vennootschapsbelasting. Dit op grond van het feit dat genoemde stichtingen geen winststreven trachten te vervullen. Eventuele exploitatieoverschotten hebben uitsluitend tot doel om voldoende weerstandsvermogen op te bouwen en daarmee de continuïteit van de betreffende organisatie te waarborgen. Stichting Vivenz heeft, voor het geval dat mocht blijken dat Vivenz VPB plichtig is, een voorziening opgenomen om eventuele fiscale claims op te vangen.

Stichting Vivenz heeft 1-1-2015 als startdatum gehanteerd en heeft rekening gehouden met een belastingrente van gemiddeld 8%.

Stichting Mee Plus is belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting. Conform de vigerende belastingwetgeving wordt door stichting MEE Plus jaarlijks aangifte gedaan voor de verschuldigde of te verrekenen vennootschapsbelasting.

#### **2.4.2.8 Kortlopende schulden**

Onder kortlopende schulden zijn opgenomen: schulden uit hoofde van financieringsoverschotten, kortlopende schulden en overlopende passiva alsmede rekening-courant verbonden partijen. Onder rekening courant groepsmaatschappijen zijn onderlinge leningen binnen het MEE – Vivenz concern opgenomen.

#### **2.4.2.9 Overige activa en passiva**

Alle overige activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

### **2.4.3 Grondslagen voor de bepaling van het resultaat**

#### **2.4.3.1 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.

Baten worden in de winst- en verliesrekening opgenomen wanneer een vermeerdering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermeerdering van een actief of een vermindering van een verlichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. Lasten worden verwerkt wanneer een vermindering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermindering van een actief of een vermeerdering van een verplichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden

Baten worden verantwoord in het jaar waarin de baten zijn gerealiseerd. Lasten worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn. De overige baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben.

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

#### **2.4.3.2 Bedrijfsbaten**

Baten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht, gebaseerd op de tot balansdatum in het kader van de dienstverlening gemaakte kosten in verhouding tot de geschatte kosten van de totaal te verrichten dienstverlening. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Overheidssubsidies worden aanvankelijk in de balans opgenomen als vooruit ontvangen baten zodra er redelijke zekerheid bestaat dat zij zullen worden ontvangen en dat de groep zal voldoen aan de daaraan verbonden voorwaarden. Subsidies ter compensatie van door de groep gemaakte kosten worden systematisch als baten in de staat van baten en lasten opgenomen in dezelfde periode als die waarin de lasten worden gemaakt. Subsidies ter compensatie van de groep voor de lasten van een actief worden systematisch in de staat van baten en lasten opgenomen gedurende de gebruiksduur van het actief.

#### **2.4.3.3 Personele lasten**

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

#### **2.4.3.4 Pensioenen**

Stichting De Sociale Basis waardeert haar pensioenverplichtingen volgens de "verplichting aan de pensioenuitvoerder benadering". In deze benadering wordt de aan de pensioenuitvoerder te betalen premie als last in de winst-en-verliesrekening verantwoord. Hiervoor in aanmerking komende werknemers hebben op de pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen dat is gebaseerd op het gemiddeld verdiende loon berekend over de jaren dat de werknemer pensioen heeft opgebouwd. De verplichtingen, welke voortvloeien uit deze rechten van haar personeel, zijn ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds Zorg en Welzijn. De Sociale Basis 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 dekkingsgraad van het pensioenfonds (het vermogen van het pensioenfonds gedeeld door haar financiële verplichtingen) dit toelaat. Naar de stand van december 2020 is de actuele dekkingsgraad van het pensioenfonds 92,6%. De beleidsdekkingsgraad is per december 2020 88,3%. De Sociale Basis 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 en heeft daarom alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

#### **2.4.3.5 Doorbelastingen binnen gelieerde stichtingen**

De werkelijk gemaakte kosten door de Stichting MEE - Vivenz worden doorbelast aan de verschillende werkmaatschappijen.

Doorbelast worden de netto kosten na aftrek van door MEE - Vivenz gerealiseerde opbrengsten. Doorbelasting vindt plaats naar rato van de gerealiseerde totale opbrengsten van de verschillende werkstichtingen.

### **2.4.4 Grondslagen voor de opstelling van het geconsolideerd kasstroomoverzicht**

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen. Ontvangen interest wordt opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten. Betaalde interest en betaalde dividenden worden opgenomen onder de kasstroom uit financieringsactiviteiten.

## **2.5 Grondslagen voor gebeurtenissen na balansdatum**

Gebeurtenissen die nadere informatie geven over de feitelijke situatie per balansdatum en die blijken tot aan de datum van het opmaken van de jaarrekening worden verwerkt in de jaarrekening.

Gebeurtenissen die geen nadere informatie geven over de feitelijke situatie per balansdatum worden niet in de jaarrekening verwerkt. Als dergelijke gebeurtenissen van belang zijn voor de oordeelsvorming van de gebruikers van de jaarrekening, worden de aard en de geschatte financiële gevolgen ervan toegelicht in de jaarrekening.

## **2.6 Waarderingsgrondslagen WNT**

Voor de uitvoering van de Wet Normering topinkomens (WNT) heeft de instelling zich gehouden aan de wet- en regelgeving inzake de WNT, waaronder de instellingsspecifieke (sectorale) regels.

**TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2020**  
**ACTIVA**

**Vaste Activa**

**1. Materiële vaste activa**

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Verbouwingen	80.418	-
Inventarissen	9.940	10.308
Automatisering	104.939	36.252
	<u>195.297</u>	<u>46.560</u>

Het verloop van de vaste activa is als volgt weer te geven:

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Boekwaarde per 1 januari	46.560	-
Investeringen	178.485	-
Afschrijvingen	29.748	-
Boekwaarde per 31 december	<u>195.297</u>	<u>-</u>

**3. Debiteuren**

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Debiteuren *	465.038	1.206
Af: Voorziening dubieuze debiteuren	(362)	-
	<u>464.676</u>	<u>1.206</u>

\* Het betreft posten met een looptijd korter dan 1 jaar.

**4. Rekening courant verbonden partijen**

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Rekening courant Vivenz	347.359	56.202
Rekening courant MEE Plus	1.810.974	-
	<u>2.158.333</u>	<u>56.202</u>

**6. Overige vorderingen**

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Huisvestingskosten	11.998	
Automatiseringskosten	551	
Overige kosten	9.319	
Nog te ontvangen bedragen	271.325	-
Nog te ontvangen subsidies	359.140	-
Nog te factureren omzet	449.628	-
Overige vorderingen	28.584	54.880
Premies PFZW en IZZ	-	11.814
	<u>1.130.545</u>	<u>66.694</u>

\* Het betreft posten met een looptijd korter dan 1 jaar.

**7. Geldmiddelen**

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Banken	931.041	289.343
Kassen	139	-
	<u>931.180</u>	<u>289.343</u>

De geldmiddelen staan ter vrije beschikking van de stichting.

## PASSIVA

### 8. Eigen vermogen

De mutaties in de posten opgenomen in het eigen vermogen kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	Saldo per 1-1-2020	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-12-2020
	€	€	€	€
Kapitaal	-	-	-	-
Algemene en Overige reserves	10.207	172.835	-	183.042
Bestemmingsreserves	-	-	5.804	5.804
	<u>10.207</u>	<u>172.835</u>	<u>5.804</u>	<u>188.846</u>

#### Toelichting:

#### Algemene en Overige reserves

Deze post dient ter dekking van algemene risico's in de bedrijfsvoering.

#### Bestemmingsreserve

De bestemmingsreserve betreft egaliseringsreserve gevormd op basis van subsidievoorwaarden en/of - verordeningen met gemeenten. Conform de subsidievoorwaarden wordt het resultaat behaald op de betreffende subsidiebeschikking toegevoegd aan of onttrokken van de betreffende reserve.

#### Algemene reserves

Algemene reserve

	Saldo per 1-1-2020	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-12-2020
Algemene reserve	10.207	172.835	-	183.042
	<u>10.207</u>	<u>172.835</u>	<u>-</u>	<u>183.042</u>

#### Bestemmingsreserves

De bestemmingsreserves dienen ter dekking van de verwachte extra kosten voortvloeiende uit

	Saldo per 1-1-2020	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-12-2020
	€	€	€	€
De bestemmingsreserves betreffen:				
Egaliseringsreserve Dordrecht - Cliëntondersteuning	-	-	-	-
Egaliseringsreserve Dordrecht - Maatschappelijke ondersteuning	-	-	-	-
Overig	-	-	5.804	5.804
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>5.804</u>	<u>5.804</u>

Aan de Egaliseringsreserves Dordrecht wordt gedoteerd en onttrokken in afstemming met de gemeente. Dit geschied o.b.v. het resultaat per beschikking. Hierbij wordt uitgegaan van de ontvangen beschikking minus de werkelijke kosten. Aangezien de gemeente per beschikking kan afwijken van de ingediende aanvraag tot subsidievaststelling, zal dotatie c.q. onttrekking aan de reserve plaatsvinden na vaststelling van de beschikkingen door de gemeente. Tot die tijd wordt het resultaat gedoteerd c.q. onttrokken aan de algemene reserve.

De Overig reserve betreft de reserve frictiekosten van Stichting Welzijn Hardinxveld-Giessendam Servanda die per 1-1-2020 overgedragen is aan Stichting De Sociale Basis.

### 9. Voorzieningen

Het verloop is als volgt weer te geven:

	Saldo per 1-1-2020	Dotatie	Onttrekking	Vrijval	Saldo per 31-12-2020
	€	€	€	€	€
Loopbaanbegeleiding	7.360	277.718	(34.529)	(43.211)	207.338 *
Voorziening langdurig zieken	-	71.351	-	-	71.351 **
Voorzieningen De Spil	-	12.598	-	-	12.598 ***
	<u>7.360</u>	<u>361.667</u>	<u>(34.529)</u>	<u>(43.211)</u>	<u>291.287</u>

#### Voorziening

	< 1 jaar	> 1 en < 5 jaar	> 5 jaar	Totaal
Loopbaanbegeleiding	69.113	138.225	-	207.338
Langdurig zieken	62.888	8.463	-	71.351
Voorziening De Spil	-	12.598	-	12.598
	<u>132.001</u>	<u>159.286</u>	<u>-</u>	<u>291.287</u>

**Toelichting:**

Deze voorzieningen hebben een langlopend karakter.

\*Het loopbaanbudget is bestemd voor loopbaanontwikkeling van medewerkers in de CAO Sociaal Werk. Medewerkers hebben het recht hun persoonlijke budget op ieder moment op te nemen met een opbouw tot een maximum van 3 jaar.

\*\* De voorziening betreft de kosten van langdurig zieke medewerkers, die gedurende het eerste jaar 100% en gedurende het tweede jaar 70% recht hebben op doorbetaling van het salaris.

\*\*\* Voorziening De Spil is gevormd voor onderhoud en vervanging van biljartafels. Deze voorziening is overgenomen van Brede Welzijnsinstelling Papendrecht.

<b>10. Crediteuren</b>	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Handelscrediteuren	610.056	57.892
Handelscrediteuren verbonden partijen	24.606	-
	<u>634.662</u>	<u>57.892</u>

<b>11. Belastingen en premies sociale verzekeringen</b>	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Omzetbelasting	321	-
Loonheffing	880.785	59.864
Pensioenfonds PFZW, PAWW en IZZ	16.729	-
	<u>897.835</u>	<u>59.864</u>

<b>12. Rekening courant verbonden partijen</b>	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Rekening courant MEE Vivenz	1.367.044	-
Rekening courant MEE Plus	-	26.134
Rekening courant MEEK2	1.400	-
	<u>1.368.444</u>	<u>26.134</u>

<b>13. Overige schulden</b>	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Netto salarissen	18.660	2.702
Vakantiedagen	478.809	56.202
Persoonlijk budget levensloop (PBL)	241.031	-
Huisvestingskosten	23.367	-
Nog te betalen project kosten	172.849	-
Overige schulden	2.509	158.718
	<u>937.225</u>	<u>217.622</u>

\* Persoonlijk budget levensloop (PBL)

De rechten vloeien voort uit de cao afspraken vastgelegd in de vigerende cao Gehandicaptenzorg.

<b>14. Nog te betalen subsidiegelden en contracten</b>	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Schulden uit hoofde van financieringsoverschot	227.462	80.926
Vooruitontvangen subsidies	316.498	-
Overlopend saldo subsidies en contracten	17.772	-
Totaal schulden uit hoofde van bekostiging	<u>561.732</u>	<u>80.926</u>

**Specificatie schulden uit hoofde van financieringsoverschot (komt voort uit onderproductie)**

	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>Cumulatief</b>
Financieringsverschil boekjaar	-	561.732	561.732
	<u>-</u>	<u>561.732</u>	<u>561.732</u>

## NIET IN DE BALANS OPGENOMEN VERPLICHTINGEN

De verplichtingen zijn:

### Huurverplichting

De met derden aangegane meerjarige huurverplichten van onroerende zaken betreffen:

Onroerende zaak	huursom	Omvang	Omvang	Omvang	einddatum huurcontract
	per jaar	verplichting volgend jaar	verplichting jaar 2 t/m 5	verplichting na 5 jaar	
	€	€	€	€	
Zeelt, Alblasserdam	25.354	25.354	-	-	onbep. tijd
Johan de Wittstraat, Dordrecht (incl. parkeerplaatsen)	149.588	149.588	548.488	-	30-9-2025
Spijksedijk, Gorinchem	61.440	40.960	-	-	31-8-2021
Scheldestraat, Hardinxveld-Giessendam	9.361	9.361	-	-	onbep. tijd
Hoge Kade 50, Hendrik-Ido-Ambacht	4.447	4.447	-	-	onbep. tijd
Hoge Kade 58, Hendrik-Ido-Ambacht	13.810	10.357	-	-	1-10-2021
Stellingmolen, Papendrecht	18.304	18.304	-	-	onbep. tijd
Veerweg, Papendrecht	68.282	68.282	273.126	162.169	15-4-2028
Langeweg, Zwijndrecht	88.550	88.550	309.924	-	30-6-2025

Voor de locatie Langeweg Zwijndrecht is voor 2021 een aanvullende verplichting aangegaan van € 32.000.

## TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER HET BOEKJAAR 2020

### BATEN

<b>15. Baten zorgprestaties en ondersteuning</b>	<u>Realisatie 2020</u>	<u>Begroting 2020</u>	<u>Realisatie 2019</u>
	€	€	€
WMO gelden thuisbegeleiding	115.232	308.969	-
WMO gelden maatschappelijke dienstverlening	<u>1.131.676</u>	<u>2.097.579</u>	<u>-</u>
<b>Totaal Baten zorgprestaties</b>	<u><u>1.246.908</u></u>	<u><u>2.406.548</u></u>	<u><u>-</u></u>

<b>16. Subsidies</b>	<u>Realisatie 2020</u>	<u>Begroting 2020</u>	<u>Realisatie 2019</u>
	€	€	€
Subsidie baten van gemeenten	<u>15.683.078</u>	<u>14.092.099</u>	<u>-</u>
<b>Totaal Subsidies</b>	<u><u>15.683.078</u></u>	<u><u>14.092.099</u></u>	<u><u>-</u></u>

#### **Subsidie baten van gemeenten**

Activiteit clientondersteuning	3.986.152	4.473.685	-
Activiteit sociale wijkteams	8.973.085	6.960.552	-
Activiteit mantelzorg en vrijwilligersondersteuning	1.189.267	1.185.377	-
Activiteit overige	<u>1.534.574</u>	<u>1.472.485</u>	<u>-</u>
<b>Totaal subsidiebaten van gemeenten</b>	<u><u>15.683.078</u></u>	<u><u>14.092.099</u></u>	<u><u>-</u></u>

<b>17. Overige baten</b>	<u>Realisatie 2020</u>	<u>Begroting 2020</u>	<u>Realisatie 2019</u>
	€	€	€
Participatie samenwerkingsverbanden	815.255	-	836.826
Clientondersteuning	117.387	-	-
Sociale wijkteams	1.407.772	745.489	-
Buurtwerk	1.219.426	1.493.103	-
Schoolmaatschappelijk werk	228.185	32.323	-
Overige opbrengsten	<u>433.205</u>	<u>52.575</u>	<u>17.405</u>
<b>Totaal overige baten</b>	<u><u>4.221.230</u></u>	<u><u>2.323.490</u></u>	<u><u>854.231</u></u>

Stichting De Sociale Basis heeft, nadat de begroting vastgesteld is, alsnog activiteiten van Stichting Vivenz overgenomen. Daarnaast heeft er een verschuiving in de rubricering van de opdrachten plaatsgevonden.

### LASTEN

<b>18. Personeelskosten</b>	<u>Realisatie 2020</u>	<u>Begroting 2020</u>	<u>Realisatie 2019</u>
	€	€	€
<u>Lonen en salarissen</u>			
Salarissen	8.091.685	7.356.558	354.401
Sociale lasten	1.661.253	1.572.232	74.532
Pensioenpremies	807.998	916.671	36.776
IKB* (incl. vakantie en eindejaarstoelage)	1.531.992	1.232.718	68.616
Ontvangen ziekengeld en WAO	<u>(68.273)</u>	<u>-</u>	<u>(11.454)</u>
	<u>12.024.655</u>	<u>11.078.179</u>	<u>522.871</u>
Personeel niet in loondienst	114.677	-	9.816
Doorbelaste personeelskosten intercompany	<u>425.414</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
<b>Totaal lonen en salarissen en personeel niet in loondienst</b>	<u><u>12.564.746</u></u>	<u><u>11.078.179</u></u>	<u><u>532.687</u></u>



\* IKB = Individueel keuzebudget  
Zie toelichting na Formatie gemiddeld

	<u>Realisatie 2020</u>	<u>Begroting 2020</u>	<u>Realisatie 2019</u>
	€	€	€
<u>Overige personeelskosten</u>			
Deskundigheidsbevordering	36.315	178.173	2.229
Loopbaanbudget	140.817	-	6.283
Reis- en verblijfkosten	115.098	221.962	10.783
Arbo kosten	8.440	-	-
Overige personeelskosten	<u>102.199</u>	<u>126.305</u>	<u>1.802</u>
<b>Totaal overige personeelskosten</b>	<b><u>402.869</u></b>	<b><u>526.440</u></b>	<b><u>21.097</u></b>

De overige personeelskosten zijn lager dan begroot, doordat i.v.m. corona veel thuisgewerkt wordt.

<u>Formatie gemiddeld</u>	FTE	FTE	FTE
Primair proces	180,1	174,8	2,5
Overhead	<u>20,3</u>	<u>6,0</u>	<u>15,0</u>
Totaal	<b><u>200,4</u></b>	<b><u>180,8</u></b>	<b><u>17,5</u></b>

Het overschrijden van het personeelsbudget en de formatie van het primair proces, wordt voornamelijk veroorzaakt door de hoger dan begrote omvang van de activiteiten.

<b>19. Afschrijvingen vaste activa</b>	<u>Realisatie 2020</u>	<u>Begroting 2020</u>	<u>Realisatie 2019</u>
	€	€	€
Afschrijving verbouwingen	7.749	-	-
Afschrijving inventaris	2.977	40.513	833
Afschrijving automatisering	<u>19.022</u>	<u>-</u>	<u>3.440</u>
	<b><u>29.748</u></b>	<b><u>40.513</u></b>	<b><u>4.273</u></b>

<b>20. Overige bedrijfskosten</b>	<u>Realisatie 2020</u>	<u>Begroting 2020</u>	<u>Realisatie 2019</u>
	€	€	€
<u>Huisvestingskosten</u>			
Huren	341.017	423.992	41.571
Energie & Water	21.602	-	83
Schoonmaakkosten	50.167	-	14.557
Verzekeringen activa-gebonden	553	-	553
Overige huisvestingskosten	<u>86.303</u>	<u>-</u>	<u>886</u>
<b>Totaal huisvestingskosten</b>	<b><u>499.642</u></b>	<b><u>423.992</u></b>	<b><u>57.650</u></b>

In de begroting is niet voldoende rekening gehouden met bijkomende huisvestings- en onvoorziene kosten.

	<u>Realisatie 2020</u>	<u>Begroting 2020</u>	<u>Realisatie 2019</u>
	€	€	€
<u>ICT en communicatie</u>			
Telefoonkosten	582	-	182
ICT applicaties backoffice	12.622	-	19.669
Communicatie en PR	1.509	2.353	7.084
Overige ICT kosten	<u>6.618</u>	<u>-</u>	<u>13.521</u>
<b>Totaal kosten ICT en communicatie</b>	<b><u>21.331</u></b>	<b><u>2.353</u></b>	<b><u>40.456</u></b>

ICT kosten zijn begroot bij Stichting MEE Vivenz en maken onderdeel uit van de dienstverlening van MEE Vivenz. Deze kosten hebben betrekking op ICT kosten van overgenomen partijen. Deze zijn niet in de begroting opgenomen.

	<u>Realisatie 2020</u>	<u>Begroting 2020</u>	<u>Realisatie 2019</u>
	€	€	€
<u>Activiteitenkosten</u>			
Wijkteams	2.668.098	-	30
Clientondersteuning Mantelzorg	347.106	-	687
Trainingen	214.213	-	512
Overige activiteiten	166.748	3.353.669	15.662
<b>Totaal Project kosten</b>	<b>3.396.165</b>	<b>3.353.669</b>	<b>16.891</b>

	<u>Realisatie 2020</u>	<u>Begroting 2020</u>	<u>Realisatie 2019</u>
	€	€	€
<u>Overige kosten</u>			
Leasekosten auto's	1.001	-	-
Contributies en lidmaatschappen	4.450	-	985
Kantoorkosten	28.856	-	3.182
Advieskosten	4.814	-	-
Administratiekosten	2.602	-	8.043
Accountantskosten	2.340	-	-
Kosten Ondernemingsraad	2.801	-	-
Representatiekosten	301	-	3.357
Kosten i.v.m. corona	46.055	-	-
Overige kosten	39.528	65.876	155.403
Dotatie voorziening dubieuze debiteuren	362	-	-
Doorbelaste intercompany kosten	3.928.733	3.331.115	-
<b>Totaal overige kosten</b>	<b>4.061.843</b>	<b>3.396.991</b>	<b>170.970</b>

De doorbelaste intercompany kosten zijn verdeeld o.b.v. de opbrengsten. Aangezien de opbrengsten voor Stichting De Sociale Basis hoger zijn dan begroot, zijn de doorbelaste intercompany kosten ook hoger dan begroot.

## 21. Financiële baten en lasten

	<u>Realisatie 2020</u>	<u>Begroting 2020</u>	<u>Realisatie 2019</u>
	€	€	€
Rentelasten	2.037	-	-
Totaal Financiële baten en lasten	<b>-2.037</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## **Honoraria extern accountant**

Dit onderdeel is opgenomen in de geconsolideerde jaarrekening 2020 van Stichting MEE Vivenz.

## **Verantwoording WNT 2020**

Dit onderdeel is opgenomen in de geconsolideerde jaarrekening 2020 van Stichting MEE Vivenz.

## **VASTSTELLING EN GOEDKEURING**

### **Vaststelling en goedkeuring jaarrekening**

De raad van bestuur van Stichting MEE - Vivenz heeft de jaarrekening 2020 opgemaakt en vastgesteld in de vergadering van 25 maart 2021

De raad van toezicht van de Stichting MEE - Vivenz heeft de jaarrekening 2020 goedgekeurd in de vergadering van 25 maart 2021.

### **Resultaatbestemming**

Het resultaat wordt verdeeld volgens de resultaatverdeling in de paragraaf resultaatrekening over het boekjaar 2020.

### **Gebeurtenissen na balansdatum**

N.v.t.

**ONDERTEKENING VAN DE JAARREKENING:**

**Raad van Bestuur:**

G.B. van der Vlies

A. Verkade - Bosma

Dordrecht, 25 maart 2021

## **Overige gegevens**

## **Controle verklaring**



controle verklaring pagina 1

controle verklaring pagina 2

controle verklaring pagina 3

## **Bijlage**

**BIJLAGE Overzicht materiële vaste activa**

	Verbouwingen	Inventaris	Automatisering	Totaal
afschrijvingspercentage	10,0%	10,0%	33,3%	
	€	€	€	€
Aanschafwaarde per 1-1-2020	-	11.141,00	39.692,00	50.833,00
cumulatieve afschrijvingen	-	833,00	3.440,00	4.273,00
Boekwaarde per 1-1-2020	-	10.308,00	36.252,00	46.560,00
Aanschaffingswaarde per 1-1-2020	-	11.141,00	39.692,00	50.833,00
Investeringen	93.881,00	5.253,00	88.284,00	187.418,00
Desinvesteringen				-
Aanschaffingswaarde per 31-12-2020	93.881,00	16.394,00	127.976,00	238.251,00
Cumulatieve afschrijvingen per 1-1-2020		833,00	3.440,00	4.273,00
Cumulatieve afschrijvingen overgenomen activa	5.714,00	2.644,00	575,00	8.933,00
Afschrijvingen	7.749,00	2.977,00	19.022,00	29.748,00
Afschrijvingen desinvesteringen	-	-	-	-
Cumulatieve afschrijvingen per 31-12-2020	13.463,00	6.454,00	23.037,00	42.954,00
Boekwaarde per 31-12-2020	80.418,00	9.940,00	104.939,00	195.297,00



## 3.8 OVERZICHT GEMEENTEN 2020

Dit overzicht is een specificatie van de rubrieken 15 en 16 Subsidies.

In dit overzicht zijn alle subsidies opgenomen die beschikt zijn aan Stichting MEE Plus, Stichting Vivenz of Stichting De Sociale Basis en waarvan Stichting De Sociale Basis de activiteiten heeft uitgevoerd.

In 2020 heeft Stichting De Sociale Basis een deel van de activiteiten van Stichting MEE Plus en Stichting Vivenz overgenomen.

Gemeente	Onze referentie	Uw referentie	Activiteit	Aanvraag subsidie vaststelling			Rubriek 15 + 16 Staat van baten & lasten -
				Beschikking	Werkelijk	Over- / onder-productie	
				€	€	€	€
Alblasserdam	CT112078	U2020.012/AVL/LM/DG	SWT	473.418	473.418	0	473.418
Albrandswaard	CT112104	55205	OV	28.649	13.006	-15.643	13.006
Barendrecht	CT112106	123236	CO	140.519	134.983	-5.536	134.983
Dordrecht	CT111953 *	2019-0149276	CO	96.942	127.077	30.135	127.077
	CT112072	2019-0114573	OV	502.227	502.227	0	487.227
	CT112115	2019-0114174	M&V	592.872	577.375	-15.497	577.375
	CT112118 **	2170608/2019-0118233	SWT	4.783.391	4.978.834	195.443	4.978.834
	CT112120.001	2019-0115008	OV	266.608	266.608	0	266.608
	CT112120.002	2019-0115008	OV	131.840	131.840	0	131.840
	CT112120.003	2019-0115008	TB	70.263	73.712	3.449	73.712
	CT112139	2019-0114935	OV	147.517	139.162	-8.355	139.162
	CT112140	2019-0142711	SWT	412.482	413.921	1.439	412.482
	CT112383	2170608/2019-0118233	SWT	180.000	180.000		172.304
CT112574	2020-0102764	SWT	30.769	30.769	0	30.769	
** Bedrag in kolom Rubriek 15 + 16 Staat van baten & lasten is als volgt opgebouwd:							
Subsidie				€ 4.783.391			
Overproductie = overige opbrengsten				€ 195.443			
				€ 4.978.834			
De hogere relatie t.o.v. de beschikking heeft betrekking op overige baten. Deze baten betreffen o.a. inzet t.b.v. derde partij en vergoeding voor mondkapjes.							
Gorinchem	CT111804	D-675306	CO	1.050.633	1.050.633	0	1.050.633
	CT112042 *	Z/19/670367	OV	60.000	64.225	4.225	64.225
	CT112068	Z/19/436978	M&V	44.357	42.917	-1.440	44.278
	CT112069	D-676306	OV	82.585	139.144	56.559	82.585
	CT112376	Z.112535	OV	21.766	21.767	1	21.767
Hardinxveld-Giessendam	CT112046		M&V	16.095	10.428	-5.667	10.428
	CT112070		OV	17.797	17.797	0	1.510
	CT112329.006		OV	122.115	112.115	-10.000	111.939
Hendrik-Ido-Ambacht	CT111802	2019-0150463	SWT	217.445	217.445	0	217.445
	CT112058		M&V	72.905	77.826	4.921	72.905
	CT112114	2019-0150463	M&V	204.577	204.577	0	204.577
	CT112276	2020-0043108	OV	27.500	27.500	0	27.500
	CT112360	2019-0150463	TB	79.582	41.520	-38.062	41.520
	CT112361	2019-0150463	CO	287.849	287.849	0	287.849
	CT112362	2019-0150463	OV	27.170	27.170	0	27.170
	CT112363	2019-0150463	AMW	229.757	229.757	0	279.757
	CT112364	2019-0150463	OV	116.143	116.143	0	116.143
	CT112679		OV	28.000	28.000	0	28.000
Molenlanden	CT112057	1069976	M&V	94.500	94.859	359	94.440
	CT112066	1069976	SWT	826.853	828.483	1.630	826.863
Papendrecht	CT112126	2020-014900	SWT	1.797.835	1.812.290	14.455	1.809.724
Ridderkerk	CT112079	123343	CO	79.282	65.805	-13.477	65.805
Sliedrecht	CT112102	2019-0074699	CO	217.142	217.142		217.142
Vijfheerenlanden	CT112077	29111	M&V	32.126	30.000	-2.126	30.000
	CT112330	75929	AMW	851.919	851.919	0	851.919

Gemeente	Onze referentie	Uw referentie	Activiteit	Aanvraag subsidie vaststelling			Rubriek 15 + 16
				Beschikking	Werkelijk	Over- / onder-productie	Staat van baten & lasten -
				€	€	€	€
Zwijndrecht	CT112060	2365110	CO	27.030	31.854	4.824	27.030
	CT112061	UMP 19073 TV/KN	OV	15.892	15.892	0	15.892
	CT112063	2019-0105401	CO	22.500	22.500	0	22.500
	CT112086	2019-0100837	M&V	154.040	154.040	0	155.265
	CT112088	2019-0100837	CO	2.056.815	2.053.132	-3.683	2.053.133
	CT112292	2019-0100820	SWT	54.322	51.246	-3.076	51.246
				<u>26.751.697</u>	<u>16.988.907</u>	<u>194.878</u>	<u>16.929.987</u>
<b>Totalen</b>							
	<b>Activiteit</b>		<b>Afkorting</b>	<b>Beschikking</b>	<b>Werkelijk</b>	<b>productie</b>	<b>baten &amp;</b>
	WMO gelden TB		TB	149.845	115.232	-34.613	115.232
	WMO gelden maatschappelijke dienstverlening		AMW	1.081.676	1.081.676	0	1.131.676
	Clientondersteuning		CO	3.978.712	3.990.975	12.263	3.986.152
	Sociale wijkteams		SWT	8.776.515	8.986.406	209.891	8.973.085
	Mantelzorg en vrijwilligersondersteuning		M&V	1.211.472	1.192.022	-19.450	1.189.268
	OV		OV	1.595.809	1.622.596	26.787	1.534.574
	Totaal			<u>16.794.029</u>	<u>16.988.907</u>	<u>194.878</u>	<u>16.929.987</u>

\* Beschikkingen met een begin- en einddatum in verschillende jaren. In de kolom Beschikking is het bedrag opgenomen dat betrekking heeft op boekjaar 2020