

# VENZO

**VENZO** Verbindingsplatform voor vrijwilligerswerk

**Kenny Zschüsch**

**Bijlmerdreef 95-97**

**1102 BP AMSTERDAM**

**Jaarrekening 2020**



## INHOUDSOPGAVE

Pagina

### 1. Accountantsrapport

1.1	Jaarrekening	4
1.2	Algemeen	6
1.3	Resultaatvergelijking	7
1.4	Begrotingsoverzicht	11
1.5	Financiële positie	12

### 2. Jaarrekening

2.1	Balans per 31 december 2020	14
2.2	Staat van baten en lasten over 2020	16
2.3	Toelichting op de jaarrekening	17
2.4	Toelichting op de balans	21
2.5	Toelichting op de staat van baten en lasten	27

### 3. Overige gegevens

3.1	Bijlage: staat van de vaste activa	32
	Bestuursverslag	
	Controle verklaring onafhankelijke accountant Dubois & Co Registeraccountants	

# VENZO

## 1. ACCOUNTANTSRAPPORT

VENZO Verbindingsplatform voor vrijwilligerswerk  
Kenny Zschüschen  
Bijlmerdreef 95-97  
1102 BP AMSTERDAM

Amsterdam, 6 mei 2021

Referentie: 24060\VENZO\JR2020  
Betreft: jaarrekening 2020

Geacht bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van de werkzaamheden omtrent het opmaken van de jaarrekening 2020 van uw stichting.

De balans per 31 december 2020, de staat van baten en lasten over 2020 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2020 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

## 1.1 Jaarrekening

De jaarrekening van VENZO Verbindingsplatform voor vrijwilligerswerk te Amsterdam is door ons samengesteld op basis van de van u verkregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2020 en de winst- en verliesrekening over 2020 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichtingen is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Bij deze opdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan.

### CONTROLE VERKLARING ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Als onafhankelijke accountant heeft het Dubois & Co Registeraccountants de jaarrekening gecontroleerd. En is het hun verantwoordelijk een controleverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken.

Wij vertrouwen hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,  
Lotus Accountancy & Belastingadvies

Radjesh Bahorie  
Directeur

Joan Muyskenweg 22 – 2.10  
1096 CJ Amsterdam  
t. 020-610 71 92  
e. [info@lotusadvies.nl](mailto:info@lotusadvies.nl)

ABN-AMRO NL63ABNA0533637554  
BTW nr. NL8122.87.265.B.01  
KvK nr. 34.192.685  
Becon 498178  
[www.lotusadvies.nl](http://www.lotusadvies.nl)

Op al onze diensten zijn de algemene voorwaarden van toepassing zoals laatstelijk gedeponeed door de NOAB.

## **1.2 Algemeen**

### **Oprichting**

Blijkens de akte d.d. 26 mei 2011 werd de stichting VENZO Verbindingsplatform voor vrijwilligerswerk per genoemde datum opgericht.

De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 52808866.

### **Doelstelling**

De doelstelling van VENZO Verbindingsplatform voor vrijwilligerswerk wordt in artikel van de statuten als volgt omschreven:

Het verstrekken van informatie en advies en het verrichten van activiteiten op het gebied van ontwikkeling en ondersteuning van het vrijwilligerswerk in (met name) Amsterdam; het uitvoeren van aanverwante activiteiten op het gebied van welzijn en maatschappelijke dienstverlening, en al hetgeen met vorenstaande verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin van het woord.

### **Bestuur**

Het bestuur en directie wordt gevoerd door:

- J.H. van der Aa (voorzitter)
- R. Blinker (algemeen bestuurslid)
- P. Aquili (penningmeester / uittreding per april 2021)
- K.M.R. Zschüschen (directeur)

### 1.3 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de stichting verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de staat van baten en lasten.

	2020		2019	
	€	%	€	%
Baten	672.657	100,0%	656.800	100,0%
Activiteitenlasten	113.934	16,9%	108.402	16,5%
<b>Bruto exploitatieresultaat</b>	<b>558.723</b>	<b>83,1%</b>	<b>548.398</b>	<b>83,5%</b>
Lonen en salarissen	344.167	51,2%	303.988	46,3%
Sociale lasten	54.896	8,2%	54.230	8,3%
Pensioenlasten	28.294	4,2%	27.559	4,2%
Overige personeelskosten	43.647	6,5%	66.595	10,1%
Afschrijvingen immateriële vaste activa	1.150	0,2%	28	0,0%
Afschrijvingen materiële vaste activa	6.305	0,9%	2.702	0,4%
Huisvestingskosten	41.609	6,2%	47.524	7,2%
Kantoorkosten	27.223	4,1%	30.938	4,7%
Algemene kosten	26.630	4,0%	31.696	4,8%
<b>Beheerslasten</b>	<b>573.921</b>	<b>85,5%</b>	<b>565.260</b>	<b>86,0%</b>
<b>Exploitatieresultaat</b>	<b>(15.198)</b>	<b>-2,4%</b>	<b>(16.862)</b>	<b>-2,5%</b>
Rentelasten en soortgelijke kosten	(253)	0,0%	(2.090)	-0,3%
<b>Som der financiële baten en lasten</b>	<b>(253)</b>	<b>0,0%</b>	<b>(2.090)</b>	<b>-0,3%</b>
<b>Resultaat</b>	<b>(15.451)</b>	<b>-2,4%</b>	<b>(18.952)</b>	<b>-2,8%</b>

### 1.3 Resultaatvergelijking

Het resultaat 2020 is ten opzichte van 2019 gestegen met € 3.501. De ontwikkeling van het resultaat 2020 ten opzichte van 2019 kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
<b>Het resultaat is gunstig beïnvloed door:</b>		
<i>Stijging van:</i>		
Baten	15.857	
<i>Daling van:</i>		
Overige personeelskosten	22.948	
Huisvestingskosten	5.915	
Kantoorkosten	3.715	
Algemene kosten	5.066	
Rentelasten en soortgelijke kosten	1.837	
	<hr/>	55.338
<b>Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:</b>		
<i>Stijging van:</i>		
Activiteitenlasten	5.532	
Lonen en salarissen	40.179	
Sociale lasten	666	
Pensioenlasten	735	
Afschrijvingen immateriële vaste activa	1.122	
Afschrijvingen materiële vaste activa	3.603	
	<hr/>	51.837
Stijging resultaat		<hr/> <hr/> 3.501

### 1.3 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de stichting ten opzichte van de begroting verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de staat van baten en lasten.

	2020		Begroting 2020	
	€	%	€	%
Baten	672.657	100,0%	725.038	110,4%
Activiteitenlasten	113.934	16,9%	82.628	12,6%
<b>Bruto exploitatieresultaat</b>	<b>558.723</b>	<b>83,1%</b>	<b>642.410</b>	<b>97,8%</b>
Lonen en salarissen	344.167	51,2%	364.404	55,5%
Sociale lasten	54.896	8,2%	72.881	11,1%
Pensioenlasten	28.294	4,2%	33.967	5,2%
Overige personeelskosten	43.647	6,5%	50.732	7,7%
Afschrijvingen immateriële vaste activa	1.150	0,2%	5.000	0,8%
Afschrijvingen materiële vaste activa	6.305	0,9%	5.000	0,8%
Huisvestingskosten	41.609	6,2%	46.558	7,1%
Kantoorkosten	27.223	4,1%	34.502	5,3%
Algemene kosten	26.630	4,0%	27.523	4,2%
<b>Beheerslasten</b>	<b>573.921</b>	<b>85,5%</b>	<b>640.567</b>	<b>97,7%</b>
<b>Exploitatieresultaat</b>	<b>(15.198)</b>	<b>-2,4%</b>	<b>1.843</b>	<b>0,1%</b>
Rentelasten en soortgelijke kosten	(253)	0,0%	-	0,0%
<b>Som der financiële baten en lasten</b>	<b>(253)</b>	<b>0,0%</b>	<b>-</b>	<b>0,0%</b>
<b>Resultaat</b>	<b>(15.451)</b>	<b>-2,4%</b>	<b>1.843</b>	<b>0,1%</b>



### 1.3 Resultaatvergelijking

Het resultaat 2020 is ten opzichte van de begroting gedaald met € 17.294. De ontwikkeling van het resultaat 2020 ten opzichte van de begroting kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
<b>Het resultaat is gunstig beïnvloed door:</b>		
<i>Daling van:</i>		
Lonen en salarissen	20.237	
Sociale lasten	17.985	
Pensioenlasten	5.673	
Overige personeelskosten	7.085	
Afschrijvingen immateriële vaste activa	3.850	
Huisvestingskosten	4.949	
Kantoorkosten	7.279	
Algemene kosten	893	
	<hr/>	67.951
<b>Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:</b>		
<i>Daling van:</i>		
Baten	52.381	
<i>Stijging van:</i>		
Activiteitenlasten	31.306	
Afschrijvingen materiële vaste activa	1.305	
Rentelasten en soortgelijke kosten	253	
	<hr/>	85.245
Daling resultaat		<hr/> <hr/> 17.294



## 1.4 Begrotingsoverzicht

Ter analyse van het resultaat van de stichting verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de staat van baten en lasten.

	2020	Begroting 2020	2019	Begroting 2019
	€	€	€	€
Baten	672.657	725.038	656.800	637.044
Activiteitenlasten	113.934	82.628	108.402	65.387
<b>Bruto exploitatieresultaat</b>	<b>558.723</b>	<b>642.410</b>	<b>548.398</b>	<b>571.657</b>
Lonen en salarissen	344.167	364.404	303.988	307.963
Sociale lasten	54.896	72.881	54.230	61.593
Pensioenlasten	28.294	33.967	27.559	29.918
Overige personeelskosten	43.647	50.732	66.595	30.502
Afschrijvingen immateriële vaste activa	1.150	5.000	28	-
Afschrijvingen materiële vaste activa	6.305	5.000	2.702	4.500
Huisvestingskosten	41.609	46.558	47.524	49.184
Kantoorkosten	27.223	34.502	30.938	30.662
Algemene kosten	26.630	27.523	31.696	28.407
<b>Beheerslasten</b>	<b>573.921</b>	<b>640.567</b>	<b>565.260</b>	<b>542.729</b>
<b>Exploitatieresultaat</b>	<b>(15.198)</b>	<b>1.843</b>	<b>(16.862)</b>	<b>28.928</b>
Rentelasten en soortgelijke kosten	(253)	-	(2.090)	-
<b>Som der financiële baten en lasten</b>	<b>(253)</b>	<b>-</b>	<b>(2.090)</b>	<b>-</b>
<b>Resultaat</b>	<b>(15.451)</b>	<b>1.843</b>	<b>(18.952)</b>	<b>28.928</b>

## 1.5 Financiële positie

Ter analyse van de financiële positie van de stichting verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans.

	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
<b>Op korte termijn beschikbaar:</b>				
Waarborgsom	10.590		10.590	
Vorderingen	283.894		8.427	
Liquide middelen	264.403		181.240	
Liquiditeitsaldo		558.887		200.257
Af: kortlopende schulden		578.399		184.204
Werkkapitaal		(19.512)		16.053
<b>Vastgelegd op lange termijn:</b>				
Immateriële vaste activa	18.726		5.720	
Materiële vaste activa	22.599		15.491	
		41.325		21.211
<b>Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen</b>		<b>21.813</b>		<b>37.264</b>
<b>Deze financiering vond plaats met:</b>				
Eigen vermogen		21.813		37.264
		21.813		37.264

Blijkens deze opstelling is het werkkapitaal per 31 december 2020 ten opzichte van 31 december 2019 gedaald met € 35.565.

# VENZO

## 2. JAARREKENING

## 2.1 Balans per 31 december 2020

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
<b>Vaste activa</b>				
<i>Immateriële vaste activa</i>				
Concessies, vergunningen en intellectuele eigendommen	18.726	18.726	5.720	5.720
<i>Materiële vaste activa</i>				
Inventaris	22.599	22.599	15.491	15.491
<b>Vlottende activa</b>				
<i>Waarborgsom</i>				
Waarborgsom	10.590	10.590	10.590	10.590
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	27.094		7.074	
Subsidievorderingen	59.050		-	
Overige vorderingen	197.750	283.894	1.353	8.427
<i>Liquide middelen</i>		264.403		181.240
<b>Totaal activazijde</b>		<b>600.212</b>		<b>221.468</b>

## 2.1 Balans per 31 december 2020

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
<i>Vrij besteedbaar vermogen</i>				
Stichtingskapitaal	21.813		37.264	
		21.813		37.264
<b>Kortlopende schulden</b>				
Handelscrediteuren	7.761		19.321	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	70.479		26.483	
Subsidieverplichtingen	386.153		-	
Overige schulden	91.436		127.685	
Overlopende passiva	22.570		10.715	
		578.399		184.204
<b>Totaal passivazijde</b>		<u>600.212</u>		<u>221.468</u>

## 2.2 Staat van baten en lasten over 2020

	2020	Begroting 2020	2019
	€	€	€
<b>Subsidie en projectinkomsten</b>			
Subsidiebaten	571.786	423.894	387.706
Overige baten	100.871	301.144	269.094
<b>Baten</b>	<b>672.657</b>	<b>725.038</b>	<b>656.800</b>
<b>Activiteitenkosten</b>	-	-	-
Verstrekke subsidies	60.075	58.836	31.874
Overige lasten	53.859	23.792	76.528
<b>Activiteitenlasten</b>	<b>113.934</b>	<b>82.628</b>	<b>108.402</b>
<b>Bruto exploitatieresultaat</b>	<b>558.723</b>	<b>642.410</b>	<b>548.398</b>
Lonen en salarissen	344.167	364.404	303.988
Sociale lasten	54.896	72.881	54.230
Pensioenlasten	28.294	33.967	27.559
Overige personeelskosten	43.647	50.732	66.595
Afschrijvingen immateriële vaste activa	1.150	5.000	28
Afschrijvingen materiële vaste activa	6.305	5.000	2.702
Huisvestingskosten	41.609	46.558	47.524
Kantoorkosten	27.223	34.502	30.938
Algemene kosten	26.630	27.523	31.696
<b>Beheerslasten</b>	<b>573.921</b>	<b>640.567</b>	<b>565.260</b>
<b>Exploitatieresultaat</b>	<b>(15.198)</b>	<b>1.843</b>	<b>(16.862)</b>
Rentelasten en soortgelijke kosten	(253)	-	(2.090)
<b>Som der financiële baten en lasten</b>	<b>(253)</b>	<b>-</b>	<b>(2.090)</b>
<b>Resultaat</b>	<b>(15.451)</b>	<b>1.843</b>	<b>(18.952)</b>
<b>Resultaat</b>	<b>(15.451)</b>	<b>1.843</b>	<b>(18.952)</b>
Bestemming resultaat:			
Stichtingskapitaal	(15.451)	1.843	(18.952)
Bestemmingsreserve mutatie	-	-	8.295
	<b>(15.451)</b>	<b>1.843</b>	<b>(10.657)</b>

## **2.3 Toelichting op de jaarrekening**

### **ALGEMENE TOELICHTING**

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving, mede op basis van de Richtlijn RJ C1 voor de Jaarverslaggeving ' Kleine Organisaties zonder winststreven'.

#### **Activiteiten**

De activiteiten van VENZO Verbindingsplatform voor vrijwilligerswerk, statutair gevestigd te Amsterdam, bestaan voornamelijk uit:

- Het verstrekken van informatie en advies en het verrichten van activiteiten op het gebied van ontwikkeling en ondersteuning van het vrijwilligerswerk in (met name) Amsterdam;
- het uitvoeren van aanverwante activiteiten op het gebied van welzijn en maatschappelijke dienstverlening, en al hetgeen met vorenstaande verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin van het woord.'

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Bijlmerdreef 95-97 te Amsterdam.

#### **Continuïteit**

Het eigen vermogen bedraagt per 31 december 2020 € 21.813 positief.

Ten aanzien van de omvang van de exploitatie is de solvabiliteitspositie beperkt, bijna kwetsbaar te noemen.

Desalniettemin is de verwachting van het bestuur en directie dat er geen reden is tot acute zorg. Dit vertrouwen is gestoeld op de constructieve samenwerking met de Gemeente Amsterdam en de uitbreiding van partners welke, de door VENZO georganiseerde activiteiten, wenselijk te financieren. Dit vertrouwen betekent dat ondanks de Covid-19 omstandigheden geen reëel en direct gevaar ontstaat voor de stichting haar continuïteit.

Daarnaast is het de verwachting van het bestuur en directie dat de kasstroom over de komende boekjaren zich positief zal ontwikkelen waardoor de solvabiliteit van de organisatie zal verbeteren. De in de onderhavige jaarrekening gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn dan ook gebaseerd op de veronderstelling van continuïteit van de organisatie.

#### **Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister**

VENZO Verbindingsplatform voor vrijwilligerswerk, statutair gevestigd te Amsterdam is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 52808866.

### **ALGEMENE GRONDSLAGEN**

#### **Algemeen**

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving, mede op basis van de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving RJ C1 'Kleine Organisaties zonder winststreven'.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. In de balans en de winst- en verliesrekening zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.



## 2.3 Toelichting op de jaarrekening

### Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar, met uitzondering van de toegepaste stelselwijzigingen zoals opgenomen in de desbetreffende paragrafen.

### Bijzondere posten

Bijzondere posten zijn baten of lasten die voortvloeien uit gebeurtenissen of transacties die behoren tot het resultaat uit de normale, niet-incidentele bedrijfsactiviteiten, maar die omwille van de vergelijkbaarheid apart toegelicht worden op grond van de aard, omvang of het incidentele karakter van de post.

## GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

### Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs onder aftrek van afschrijvingen. Er wordt rekening gehouden met bijzondere waardeverminderingen; dit is het geval als de boekwaarde van het actief (of van de kasstroom genererende eenheid waartoe het actief behoort) hoger is dan de realiseerbare waarde ervan.

### Materiële vaste activa

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

### Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

### 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. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

### Eigen vermogen

#### *Vrij besteedbaar vermogen*

Het vrij besteedbaar vermogen is dat gedeelte van het eigen vermogen waarover de daartoe bevoegde organen zonder belemmering door wettelijke of statutaire bepalingen kunnen beschikken voor het doel waarvoor de stichting is opgericht.

### Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

## **2.3 Toelichting op de jaarrekening**

### **GRONDSLAGEN VOOR BEPALING VAN HET RESULTAAT**

#### **Algemeen**

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

Het resultaat wordt tevens bepaald met inachtneming van de verwerking van ongerealiseerde waardeveranderingen van op reële waarde gewaardeerde vastgoedbeleggingen, de onder de vlottende activa opgenomen effecten en afgeleide financiële instrumenten die niet zijn aangemerkt als afdekkingsinstrument.

#### **Baten**

Onder baten wordt verstaan de bedragen voor de in het verslagjaar geleverde goederen of diensten na aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen, alsmede de baten uit hoofde van giften, subsidies, sponsorbijdragen en overige ontvangsten.

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

#### **Opbrengstverantwoording**

##### *Algemeen*

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten en gerealiseerde projectopbrengsten uit hoofde van onderhanden projecten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

##### *Verlenen van diensten*

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.

#### **Kosten**

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

#### **Personeelsbeloningen**

##### Periodiek betaalbare beloningen

De aan het personeel verschuldigde beloningen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst- en verliesrekening.

## 2.3 Toelichting op de jaarrekening

### Pensioenen

De onderneming heeft alle pensioenregelingen verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord.

Op de Nederlandse pensioenregelingen zijn de bepalingen van de Nederlandse Pensioenwet van toepassing en betaalt de onderneming verplichte, contractuele of vrijwillige basis premies aan pensioenfondsen en verzekeringsmaatschappijen. De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

### Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

Immateriële vaste activa inclusief goodwill en materiële vaste activa worden vanaf het moment dat het actief beschikbaar is voor het beoogde gebruik afgeschreven over de geschatte economische levensduur / verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

Boekwinsten en -verliezen uit de incidentele verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

### Bijzondere posten

Bijzondere posten zijn baten of lasten die voortvloeien uit gebeurtenissen of transacties die behoren tot de normale, niet-incidentele bedrijfsuitoefening, maar die omwille van de analyse en vergelijkbaarheid apart toegelicht worden op grond van de aard, omvang of het incidentele karakter van de post.

### Overheidssubsidies

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de winst- en verliesrekening in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen.

Subsidies met betrekking tot investeringen in materiële vaste activa worden in mindering gebracht op het desbetreffende actief en als onderdeel van de afschrijvingen verwerkt in de winst- en verliesrekening.

### Financiële baten en lasten

#### Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

## 2.4 Toelichting op de balans

### ACTIVA

#### VASTE ACTIVA

##### Immateriële vaste activa

Het verloop van de immateriële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

	Software- & website	Totaal 2020	Totaal 2019
	€	€	€
Aanschafwaarde	5.748	5.748	-
Cumulatieve afschrijvingen	(28)	(28)	-
Boekwaarde per 1 januari	5.720	5.720	-
Investerings	14.156	14.156	5.748
Afschrijvingen	(1.150)	(1.150)	(28)
Mutaties 2020	13.006	13.006	5.720
Aanschafwaarde	19.904	19.904	5.748
Cumulatieve afschrijvingen	(1.178)	(1.178)	(28)
Boekwaarde per 31 december	18.726	18.726	5.720

Voor een gedetailleerd overzicht van de immateriële vaste activa verwijzen wij u naar de bijlagen.

Afschrijvingspercentages:

Software- & website

20 %

## 2.4 Toelichting op de balans

### Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

	<u>Inventaris</u>	<u>Totaal 2020</u>	<u>Totaal 2019</u>
	€	€	€
Aanschafwaarde	19.232	19.232	9.334
Cumulatieve afschrijvingen	(3.741)	(3.741)	(1.039)
Boekwaarde per 1 januari	<u>15.491</u>	<u>15.491</u>	<u>8.295</u>
Investeringen	13.414	13.414	9.898
Afschrijvingen	(6.306)	(6.306)	(2.702)
Mutaties 2020	<u>7.108</u>	<u>7.108</u>	<u>7.196</u>
Aanschafwaarde	32.646	32.646	19.232
Cumulatieve afschrijvingen	(10.047)	(10.047)	(3.741)
Boekwaarde per 31 december	<u>22.599</u>	<u>22.599</u>	<u>15.491</u>

Voor een gedetailleerd overzicht van de materiële vaste activa verwijzen wij u naar de bijlagen.

Afschrijvingspercentages:

Inventaris

20 %

### VLOTTENDE ACTIVA

#### Waarborgsom

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
<b>Waarborgsom</b>		
Waarborgsom huur	<u>10.590</u>	<u>10.590</u>

#### Vorderingen

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
<b>Handelsdebiteuren</b>		
Debiteuren	<u>27.094</u>	<u>7.074</u>

Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.



## 2.4 Toelichting op de balans

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
<b>Subsidievorderingen</b>		
Nog te beschikken subsidies boekjaar	<u>59.050</u>	<u>-</u>
<b>Overige vorderingen</b>		
Nog te ontvangen MDT projectbijdrage	<u>197.750</u>	<u>1.353</u>
<b>Liquide middelen</b>		
Rabobank 1298.95.830	264.366	181.203
Rabo spaar 3631.245.947	37	37
	<u>264.403</u>	<u>181.240</u>

Voor de rekening courant gelden de volgende zekerheden:  
- geen.

## 2.4 Toelichting op de balans

### PASSIVA

#### EIGEN VERMOGEN

##### Vrij besteedbaar vermogen

	2020	2019
	€	€
<b>Stichtingskapitaal</b>		
Stand per 1 januari	37.264	47.921
Bestemming resultaat boekjaar	(15.451)	(18.952)
Mutatie afschrijving tlv egalisatiereserve MVA	-	8.295
Stand per 31 december	<u>21.813</u>	<u>37.264</u>
	2020	2019
	€	€
Stand per 1 januari	-	8.295
Mutatie bestemmingsreserve	-	(8.295)
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>-</u>

De beperkte doelstelling heeft betrekking op toekomstige afschrijvingskosten van de MVA. De vorming van de bestemmingsreserve wordt niet meer wenselijk geacht en is toegevoegd/gemuteerd aan het stichtingskapitaal.

#### Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2020

Voor de verwerking van het saldo over het boekjaar 2020 wordt verwezen naar de staat van baten en lasten.

## 2.4 Toelichting op de balans

### KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
<b>Handelscrediteuren</b>		
Handelscrediteuren	<u>7.761</u>	<u>19.321</u>
<b>Belastingen en pensioenpremies</b>		
Loonheffing	65.964	20.318
Pensioen premies	<u>4.515</u>	<u>6.165</u>
	<u>70.479</u>	<u>26.483</u>

De verschuldigde loonheffing tijdvak april 2020 t/m juli 2020 een totaal bedrag van € 45.292 is niet betaald onder gebruik making van de Covid-19 uitstel. De Stichting kiest om eventueel nog onverwachte omstandigheden op te kunnen vangen gebruik te maken van de verruimde terugbetalings mogelijkheid.

### Subsidieverplichtingen

Subsidieverplichting project MDT t/m 16 oktober 2022	337.332	-
Terug te betalen NOW bijdrage	<u>48.821</u>	<u>-</u>
	<u>386.153</u>	<u>-</u>

Door Nederlandse Organisatie voor Gezondheidsonderzoek is voor het project MDT een beschikking afgegeven voor de duur van 23 maanden t/m 16 oktober 2022. Deze is met een aanloop periode van 1 maand tijdsevenredig opgenomen.

### Overige schulden

Nog te betalen netto salaris	-	1.096
Door te betalen projecten derden / voorschot	<u>91.436</u>	<u>126.589</u>
	<u>91.436</u>	<u>127.685</u>

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
<b>Overlopende passiva</b>		
Overlopende passiva	16.000	10.592
Nog te verwachten kosten	<u>6.570</u>	<u>123</u>
	<u>22.570</u>	<u>10.715</u>



## **2.4 Toelichting op de balans**

### **Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen**

#### **Voorwaardelijke verplichtingen en belangrijke financiële verplichtingen**

##### *Huurverplichtingen*

De stichting heeft een huurcontract afgesloten per 1 juli 2016 voor de huur van het pand op de locatie Bijlmerdreef 95-97 te Amsterdam en daarnaast maakt zij gebruik van een opslagruimte. De huurverplichting bedraagt p.p. december 2020 € 40.072 exclusief servicekosten per jaar. De huurverplichting loopt tot en met 30 juni 2021. Het huurcontract is opgezegd.

## 2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2020	Begroting 2020	2019
	€	€	€
<b>Subsidiebaten</b>			
Basis subsidie vrijwilligersondersteuning Venzo	413.894	396.394	313.572
SDZO: subsidie projecten	157.892	27.500	74.134
	<u>571.786</u>	<u>423.894</u>	<u>387.706</u>
<b>Overige baten</b>			
Project Informele Zorg Amsterdam ZO	14.055	-	-
Winteropvang dak-&thuislozen	-	-	22.007
Overige baten workshops/vrijwilligersbijdragen	3.105	25.000	58.191
Project ETO / tolken	-	-	4.297
Langlopende projecten voor derden	83.711	276.144	184.599
	<u>100.871</u>	<u>301.144</u>	<u>269.094</u>
<b>Activiteitenkosten</b>			
Vrijwilligersdag	3.068	15.000	22.862
Inhuur derden deskundigen/consultants	36.700	20.000	-
Workshops / trainingen	13.008	5.057	-
Zaalhuur events	1.660	-	-
Catering/boodschappen events	3.869	2.000	-
Burgeracademie	1.749	-	6.005
Wervingskosten vrijwilligers	-	16.779	-
Project Netwerk Gepensioneerd Professionals Zuidoost	21	-	3.007
	<u>60.075</u>	<u>58.836</u>	<u>31.874</u>

## 2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2020	Begroting 2020	2019
	€	€	€
<b>Vervolg activiteitenkosten</b>			
Project Train de trainer	-	-	160
Workshops / Trainingen	-	-	2.454
Eigen Taal Ondersteuners / ETO	-	-	315
Workshop vrijwilligers in de Zorg / EHBO-Cursus	962	-	1.143
Vrijwilligersbestedingen	46.847	20.000	46.603
Vacature bank Wervings- en promotie kosten	4.700	3.792	15.695
Overige activiteiten	1.350	-	10.158
	<u>53.859</u>	<u>23.792</u>	<u>76.528</u>
<b>Lonen en salarissen</b>			
Brutolonen en salarissen	290.367	306.099	265.551
Kosten reservering Indiv.Keuzebudget	53.800	58.305	49.649
Belaste vergoedingen	-	-	1.505
Dotatie reserve vakantietoeslag	-	-	(12.436)
	<u>344.167</u>	<u>364.404</u>	<u>304.269</u>
Ontvangen subsidies brutolonen	-	-	(281)
	<u>344.167</u>	<u>364.404</u>	<u>303.988</u>
Gemiddeld aantal werknemers:			
Gedurende het jaar 2020 waren gemiddeld 6,7 werknemers in dienst op basis van een fulltime dienstverband.			
In het jaar 2019 waren dit 6,4 werknemers.			
<b>Sociale lasten</b>			
Sociale lasten	<u>54.896</u>	<u>72.881</u>	<u>54.230</u>
<b>Pensioenlasten</b>			
Pensioenpremie personeel	28.544	33.967	27.309
Kosten scholings- en opl.fondsen / soc.fonds	(250)	-	250
	<u>28.294</u>	<u>33.967</u>	<u>27.559</u>

## 2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2020	Begroting 2020	2019
	€	€	€
<b>Overige personeelskosten</b>			
Reiskosten woon-werk	2.684	2.684	2.684
Vrije ruimte (FA)	2.002	2.000	2.041
Kosten salaris & personeelsadministratie	3.500	3.500	3.500
Kantinekosten	678	3.142	1.829
Reis- en verblijfkosten	54	-	177
Scholings- en opleidingskosten	8.826	7.086	1.179
Ingehuurd personeel	3.025	4.000	33.883
Arbo- / Verzuimverzekering	22.878	28.320	21.302
	<u>43.647</u>	<u>50.732</u>	<u>66.595</u>
<b>Afschrijvingen immateriële vaste activa</b>			
Concessies, vergunningen en intellectuele eigendommen	<u>1.150</u>	<u>5.000</u>	<u>28</u>
<b>Afschrijvingen materiële vaste activa</b>			
Inventaris & computerapparatuur	<u>6.305</u>	<u>5.000</u>	<u>2.702</u>
<b>Huisvestingskosten</b>			
Huur inclusief servicekosten	37.707	40.484	40.012
Onderhoud kantoorinventaris	-	1.264	2.078
Schoonmaakkosten	3.902	4.810	5.434
	<u>41.609</u>	<u>46.558</u>	<u>47.524</u>
<b>Kantoorkosten</b>			
Kantoorbenodigdheden	284	3.792	812
Portokosten	36	126	19
Telecommunicatie	5.036	4.175	9.441
Kosten automatisering (systeembeheer/webhosting)	19.910	22.301	18.495
Kopieerkosten	1.957	4.108	2.171
	<u>27.223</u>	<u>34.502</u>	<u>30.938</u>

## 2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2020	Begroting 2020	2019
	€	€	€
<b>Algemene kosten</b>			
Accountantskosten	9.862	7.200	9.926
Administratiekosten	12.320	11.000	12.531
Juridische & notariskosten	1.467	2.000	4.724
Zakelijke verzekeringen	1.481	3.174	2.966
Bestuursvergoedingen	1.500	2.000	1.549
Overige algemene kosten	-	2.149	-
	<u>26.630</u>	<u>27.523</u>	<u>31.696</u>
<b>Financiële baten en lasten</b>			
<b>Rentelasten en soortgelijke kosten</b>			
Rentelast en kosten betalingsverkeer rekening courant banke	156	-	162
Boete en rentelast fiscus	97	-	1.928
	<u>253</u>	<u>-</u>	<u>2.090</u>

### Personeelsleden

Gedurende het jaar 2020 waren gemiddeld 6,7 werknemers in dienst op basis van een fulltime dienstverband. In het jaar 2019 waren dit 6,4 werknemers.

### Gebeurtenissen na balansdatum

Het Coronavirus heeft invloed op de gehele mondiale maatschappij, als ook binnen Venzo. Voor 2020 zal dit resulteren in een omzetsdaling. Het bestuur en directie heeft deze situatie onderkend en heeft maatregelen genomen om de situatie het hoofd te bieden. Medio mei 2020 is vastgesteld dat Venzo een beroep kon doen op de NOW regeling als gevolg van verwachte inkomensdaling in 2020 boven de 30%. Dit is echter, mede door het succes toegekend krijgen van het MDT project alsmede projecten van het SDZO voor huiselijk en kindergeweld tegen te gaan, als ook het digitaal organiseren van seminars, ander gelopen. Ondanks de nu nog lopende stringente beperkingen, zijn is voor het bestuur voldoende reden om te vertrouwen op duurzame voortzetting van haar activiteiten. Derhalve is de jaarrekening opgesteld op basis van de continuïteitsveronderstelling.

# VENZO

### 3. OVERIGE GEGEGEVENS

### 3.1 Bijlage: staat van de vaste activa

Omschrijving	Datum	Aanschafwaarde				Afschrijvingen				Boekwaarde per 31-12-2020	Residu- waarde	Afschrij- vingsper- centage
		Aanschaf- fingen tot 01-01-2020	Inves- teringen 2020	Desinves- teringen 2020	Aanschaf- fingen t/m 31-12-2020	Afschrij- vingen tot 01-01-2020	Afschrij- vingen 2020	Afschrij- ving desin- vesteringen	Afschrij- vingen t/m 31-12-2020			
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	%
<b>Immateriële vaste activa</b>												
<i>Software- &amp; websitekosten</i>												
Website	23-12-2019	5.748	-	-	5.748	28	1.150	-	1.178	4.570	-	20,00
Website-recruitment	31-12-2020	-	14.156	-	14.156	-	-	-	-	14.156	-	-
		<u>5.748</u>	<u>14.156</u>	<u>-</u>	<u>19.904</u>	<u>28</u>	<u>1.150</u>	<u>-</u>	<u>1.178</u>	<u>18.726</u>	<u>-</u>	
<b>Totaal immateriële vaste activa</b>		<u>5.748</u>	<u>14.156</u>	<u>-</u>	<u>19.904</u>	<u>28</u>	<u>1.150</u>	<u>-</u>	<u>1.178</u>	<u>18.726</u>	<u>-</u>	
<b>Materiële vaste activa</b>												
<i>Bedrijfsinventaris &amp; apparatuur</i>												
Jura Z8 koffieapparaat	29-01-2018	3.042	-	-	3.042	1.168	608	-	1.776	1.266	-	20,00
Keukenblok	14-08-2018	6.292	-	-	6.292	1.737	1.258	-	2.995	3.297	-	20,00
HP elitebook	01-01-2019	811	-	-	811	162	162	-	324	487	-	20,00
Macbook	08-03-2019	2.249	-	-	2.249	370	452	-	822	1.427	-	20,00
Thinclients 10 x	01-10-2019	4.356	-	-	4.356	220	871	-	1.091	3.265	-	20,00
Thinclients 6x	31-10-2019	2.482	-	-	2.482	84	496	-	580	1.902	-	20,00
Kantoorinrichting Ikea	01-02-2020	-	13.414	-	13.414	-	2.459	-	2.459	10.955	-	20,00
		<u>19.232</u>	<u>13.414</u>	<u>-</u>	<u>32.646</u>	<u>3.741</u>	<u>6.306</u>	<u>-</u>	<u>10.047</u>	<u>22.599</u>	<u>-</u>	
<b>Totaal materiële vaste activa</b>		<u>19.232</u>	<u>13.414</u>	<u>-</u>	<u>32.646</u>	<u>3.741</u>	<u>6.306</u>	<u>-</u>	<u>10.047</u>	<u>22.599</u>	<u>-</u>	
<b>Totaal vaste activa</b>		<u>24.980</u>	<u>27.570</u>	<u>-</u>	<u>52.550</u>	<u>3.769</u>	<u>7.456</u>	<u>-</u>	<u>11.225</u>	<u>41.325</u>	<u>-</u>	

Jaarrekening 2019		Algemene bemiddeling	NGPN	Organisatieadvies & ondersteuning	Burgeracademie	Netwerkvorming & algemene belangenbeh	Communicatie & Marketing	Participatiefestival	Subtotaal Basissubsidie	Projecten SDZO	Projecten 3en en HVO	Overhead
Subsidiebatel	€ 313.572											
Subsidiebatel SDZO incidentel	€ 74.134								€ 313.572	€ 74.134		
Subtotaal inkomsten	€ 387.706											
Winteropvang	€ 22.007										€ 22.007	
Workshops en overige projecten	€ 58.191										€ 58.191	
ETO	€ 4.297										€ 4.297	
HVO Querido	€ 184.599										€ 184.599	
Subtotaal projecinkomsten	€ 269.094										€ 269.094	
Totaal baten	€ 656.800								€ 313.572	€ 74.134	€ 269.094	
Huisvestingskosten	€ 47.524	€ 5.456	€ 3.170	€ 4.928	€ 3.522	€ 2.253	€ 3.522	€ 746		€ 7.457	€ 9.742	€ 6.729
Kantoorkosten	€ 30.938	€ 3.552	€ 2.064	€ 3.208	€ 2.293	€ 1.466	€ 2.293	€ 486		€ 4.854	€ 6.342	€ 4.381
Personeelskosten	€ 452.372	€ 51.932	€ 30.173	€ 46.911	€ 33.521	€ 21.442	€ 33.521	€ 7.102	€ 70.977	€ 92.736	€ 64.056	
Algemene kosten	€ 36.516	€ 4.192	€ 2.436	€ 3.787	€ 2.706	€ 1.731	€ 2.706	€ 573		€ 5.729	€ 7.486	€ 5.171
Activiteitlasten	€ 108.402	€ 11.373	€ 2.430	€ 10.273	€ 11.896	€ 4.696	€ 1.468	€ 23.970		€ 2.335	€ 25.935	€ 14.028
Overhead	€ 12.626	€ 7.332	€ 11.399	€ 8.144	€ 5.209	€ 8.144	€ 1.727			€ 17.240	€ 22.534	
Subtotaal per project	€ 675.752	€ 89.130	€ 47.604	€ 80.506	€ 62.080	€ 36.797	€ 51.652	€ 34.605	€ 402.374	€ 108.593	€ 164.775	€ 94.364
Totaal lasten	€ 675.752											
Resultaat	€ -18.952								€ -88.802	€ -34.459	€ 104.319	

Verdeelsleutel personeel	11,48%	6,67%	10,37%	7,41%	4,74%	7,41%	1,57%		15,69%	20,50%	14,16%
Verdeelsleutel overhead	13,38%	7,77%	12,08%	8,63%	5,52%	8,63%	1,83%		18,27%	23,88%	

Activiteitlasten Basissubsidie en Overhead	Basissubsidie	€ 40.369
Directe Activiteitlasten		€ 68.033
NGPN	€ 2.430	
Burgeracademie	€ 11.896	
Communicatie & Marketing	€ 1.468	
Participatiefestival	€ 23.970	
Projecten SDZO	€ 2.335	
HVO - De Aak	€ 982,50	
HVO - Derkinderenstraat	€ 3.422,50	
HVO - Poeldijkstraat	€ 3.703,85	
HVO - Schuithuisstraat	€ 3.288,20	
Projecten voor 3en	€ 2.449,20	
HVO - Walborg	€ 9.702,00	
HVO - Winteropvang	€ 2.386,25	+
	€ 68.033	



Jaarrekening 2020		Algemene Bemiddeling	Adviseren, begeleiden, trainen en verbinden	Communicatie & Marketing	Burgeracademie	NGPN	Participatief estival	Subtotaal Basissubsidie	Projecten SDZO	Projecten 3en	Projecten HVO	Overhead
Subsidiebaten	€ 413.894											
Subsidiebaten SDZO incidenteel	€ 157.892							€ 413.894	€ 157.892			
Subtotaal inkomsten	€ 571.786											
Platform informele zorg - IZAZO	€ 14.055								€ 14.055			
Workshops en overige projecten	€ 3.105									€ 3.105		
HVO Querido	€ 83.711									€ 83.711		
Subtotaal projecinkomsten	€ 100.871								€ 14.055	€ 86.816		
Totaal baten	€ 672.657							€ 413.894	€ 171.947	€ 86.816		
Huisvestingskosten	€ 41.609	€ 6.176	€ 7.061	€ 4.456	€ 3.433	€ 2.775	€ 653	€ -	€ 6.963	€ 4.199	€ -	€ 5.892
Kantoorkosten	€ 27.223	€ 4.041	€ 4.620	€ 2.916	€ 2.246	€ 1.816	€ 427	€ -	€ 4.555	€ 2.747	€ -	€ 3.855
Personeelskosten	€ 471.004	€ 69.916	€ 79.929	€ 50.445	€ 38.858	€ 31.416	€ 7.395	€ -	€ 78.816	€ 47.535	€ -	€ 66.694
Algemene kosten	€ 34.338	€ 5.097	€ 5.827	€ 3.678	€ 2.833	€ 2.290	€ 539	€ -	€ 5.746	€ 3.466	€ -	€ 4.862
Activiteitlasten	€ 113.934	€ 1.534	€ 726	€ 2.492	€ 4.450	€ 21	€ 9.068	€ -	€ 56.039	€ 39.603	€ -	€ -
Overhead	€ 14.060	€ 16.073	€ 10.144	€ 7.814	€ 6.317	€ 1.487	€ -	€ -	€ 15.849	€ 9.559	€ -	€ -
Subtotaal per project	€ 688.108	€ 100.825	€ 114.236	€ 74.130	€ 59.633	€ 44.636	€ 19.569	€ 413.030	€ 167.968	€ 107.110	€ -	€ 81.303
Totaal lasten	€ 688.108											
Resultaat	€ -15.451							€ 864	€ 3.979	€ -20.294		

Verdeelsleutel personeel	14,84%	16,97%	10,71%	8,25%	6,67%	1,57%		16,73%	10,09%			14,16%
Verdeelsleutel overhead	17,29%	19,77%	12,48%	9,61%	7,77%	1,83%		19,49%	11,76%	0,00%		

Activiteitlasten 2020		Maken en bemiddelen	Adviseren, begeleiden, trainen en verbinden	Communicatie & Monitoring	Burgeracademie	NGPN	Participatief estival	Subtotaal Basissubsidie	Projecten SDZO	Projecten 3en K- buurt/ ONV / MDT	Projecten 3en HVO	Overhead
Vrijwilligersdag	€ 3.068,00						€ 3.068					
Inhuur derden	€ 36.700,00								€ 34.815	€ 1.885	€ -	
Workshops Training	€ 13.008,00				€ 250				€ 7.458	€ 5.300	€ -	
Zaalhuur	€ 1.660,00				€ 508				€ 1.153		€ -	
Catering events	€ 3.869,00				€ 324				€ 2.908	€ 625	€ 12	
Burgeracademie	€ 1.749,00				€ 1.749						€ -	
NGPN	€ 21,00					€ 21					€ -	
EHBO Cursus	€ 962,00				€ 962						€ -	
Vrijwilligersvergoedingen	€ 46.847,00	€ 1.534		€ 240	€ 658		€ 6.000		€ 8.205	€ 24.270	€ 5.940	
Wervings- en promotiekosten	€ 4.700,00		€ 726	€ 2.252					€ 1.501	€ 221	€ -	
Overige activiteiten	€ 1.350,00										€ 1.350	
										€ -	€ -	
	€ 113.934,00	€ 1.534	€ 726	€ 2.492	€ 4.450	€ 21	€ 9.068	€ -	€ 56.039	€ 32.301	€ 7.302	€ -

## CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Deze controleverklaring is afgegeven ten behoeve van de gemeente Amsterdam.

Aan: het bestuur van Stichting Vrijwilligers en ZO te Amsterdam.

### A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2020

#### Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2020 van Stichting Vrijwilligers en ZO te Amsterdam gecontroleerd.

#### Naar ons oordeel

- geeft de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Vrijwilligers en ZO op 31 december 2020 en van het resultaat in overeenstemming met het Controleprotocol Subsidies gemeente Amsterdam 2015;
- zijn de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2020 in alle van materieel zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in de subsidiebeschikking met kenmerk SBA-020947, het Controleprotocol Subsidies gemeente Amsterdam 2015;
- is de subsidie besteed voor het doel en de activiteiten waarvoor de subsidie is verleend.

Oranje Nassaulaan 1  
1075 AH Amsterdam  
Postbus 53028  
1007 RA Amsterdam

Telefoon 020 571 23 45  
E-mail [info@dubois.nl](mailto:info@dubois.nl)  
[www.dubois.nl](http://www.dubois.nl)  
KvK nummer 34374865

#### De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2020;
2. de staat van baten en lasten over 2020; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

#### De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden en het Controleprotocol Subsidies gemeente Amsterdam 2015. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'. Wij zijn onafhankelijk van Stichting Vrijwilligers en ZO zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).



Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

## **B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie**

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarverslag andere informatie, die bestaat uit het jaarverslag.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van het Controleprotocol Subsidies gemeente Amsterdam 2015 is vereist.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de controle of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat. Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720 en het Controleprotocol Subsidies gemeente Amsterdam 2015. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met het Controleprotocol Subsidies gemeente Amsterdam 2015.

## **C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening**

### **Verantwoordelijkheden van het bestuur voor de jaarrekening**

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met het Controleprotocol Subsidies gemeente Amsterdam 2015. In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de organisatie in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemde verslaggevingsstelsels moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de organisatie te liquideren of de activiteiten te beëindigen, of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de organisatie haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

### **Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening**

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid, waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen.

Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de organisatie;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is, tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de organisatie haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om in onze controleverklaring aandacht te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze controleverklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een organisatie haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen;
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.



Wij communiceren met het bestuur onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Amsterdam, 12 mei 2021

Dubois & Co. Registeraccountants

J.J.H.G. Stengs RA