
Jaarrekening 2020

Stichting Stadskamer

Inhoudsopgave

FINANCIEEL VERSLAG	3
Voorwoord	4
Resultaatanalyse	5
Financiële positie	7
Kengetallen	8
BESTUURSVERSLAG	9
Bestuursverslag	10
JAAARREKENING	14
Balans	15
Staat van baten en lasten	16
Kasstroomoverzicht	18
Toelichting op de jaarrekening	19
Toelichting op de balans	24
Toelichting op de staat van baten en lasten	34
Ondertekening	43
OVERIGE GEGEVENS	44
Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	45
BIJLAGEN	
Gemeente Montferland 2020	
Gemeente Oost-Gelre 2020	
Specificatie projectresultaten	
Specificatie Coronacompensatie	

Financieel verslag

Stichting Stadskamer

Voorwoord

Bijgaand ontvangt u uw jaarverslag. Dit jaarverslag bestaat uit drie delen.

Deel 1: Financieel verslag

Dit deel bevat een samenvatting van de belangrijkste informatie uit de jaarrekening. De informatie is afgeleid uit de jaarrekening en voorzien van toelichting en commentaar.

Deel 2: De Jaarrekening

Deze bestaat uit de balans, de winst-en-verliesrekening en een toelichting hierop.

Deel 3: De overige gegevens

In dit deel is de controleverklaring opgenomen.

Resultaatanalyse

De resultaatanalyse is gebaseerd op de winst-en-verliesrekening over 2020 zoals opgenomen in de jaarrekening. De resultaatanalyse geeft inzicht in de verhouding van kostensoorten in relatie tot de omzet. Daarnaast geeft de resultaatanalyse een beeld van de verschillen ten opzichte van vorig jaar.

Staat van baten en lasten t.o.v. vorig jaar

	Verslag jaar		Vorig jaar		Verschil	
	2020	% Omzet	2019	% Omzet	Verschil	%
Opbrengsten	1.610.985	100,0%	1.679.402	100,0%	-68.418	-4,1%
Brutomarge	1.610.985	100,0%	1.679.402	100,0%	-68.418	-4,1%
Personeelskosten	1.109.135	68,8%	1.129.457	67,3%	-20.322	-1,8%
Afschrijvingen	24.107	1,5%	29.367	1,7%	-5.260	-17,9%
Overige personeelskosten	195.014	12,1%	176.026	10,5%	18.989	10,8%
Huisvestingskosten	162.770	10,1%	155.358	9,3%	7.412	4,8%
Verkoopkosten	2.126	0,1%	6.459	0,4%	-4.333	-67,1%
Autokosten	5.606	0,3%	6.410	0,4%	-803	-12,5%
Kantoorkosten	49.625	3,1%	70.943	4,2%	-21.318	-30,0%
Algemene kosten	46.893	2,9%	38.100	2,3%	8.793	23,1%
Raad van Toezicht kosten	2.259	0,1%	6.458	0,4%	-4.199	-65,0%
Kosten Inventaris	4.577	0,3%	7.573	0,5%	-2.995	-39,6%
Bijzondere posten	0	0,0%	30.783	1,8%	-30.783	-100,0%
Totaal kosten	1.602.114	99,4%	1.656.934	98,7%	-54.820	-3,3%
Bedrijfsresultaat	8.871	0,6%	22.469	1,3%	-13.598	-60,5%
Financiële baten en lasten	-1.796	-0,1%	-2.200	-0,1%	403	18,4%
Resultaat na belasting	7.075	0,4%	20.269	1,2%	-13.194	-65,1%

Staat van baten en lasten t.o.v. begroting

	Verslag jaar		Begroting		Verschil	
	2020	% Omzet	2020	% Omzet	Verschil	%
Opbrengsten	1.610.985	100,0%	1.629.840	100,0%	-18.855	-1,2%
Brutomarge	1.610.985	100,0%	1.629.840	100,0%	-18.855	-1,2%
Personeelskosten	1.109.135	68,8%	1.170.822	71,8%	-61.687	-5,3%
Afschrijvingen	24.107	1,5%	7.500	0,5%	16.607	221,4%
Overige personeelskosten	195.014	12,1%	175.156	10,7%	19.858	11,3%
Huisvestingskosten	162.770	10,1%	162.388	10,0%	382	0,2%
Verkoopkosten	2.126	0,1%	4.000	0,2%	-1.874	-46,9%
Autokosten	5.606	0,3%	6.054	0,4%	-448	-7,4%
Kantoorkosten	49.625	3,1%	49.500	3,0%	125	0,3%
Algemene kosten	46.893	2,9%	51.520	3,2%	-4.627	-9,0%
Raad van Toezicht kosten	2.259	0,1%	6.000	0,4%	-3.741	-62,3%
Kosten Inventaris	4.577	0,3%	0	0,0%	4.577	0
Totaal kosten	1.602.114	99,4%	1.632.940	100,2%	-30.827	-1,9%
Bedrijfsresultaat	8.871	0,6%	-3.100	-0,2%	11.971	386,1%
Financiële baten en lasten	-1.796	-0,1%	-1.900	-0,1%	104	5,5%
Resultaat na belasting	7.075	0,4%	-5.000	-0,3%	12.075	241,5%

Financiële positie

De financiële positie is gebaseerd op de balans per 31 december 2020 zoals opgenomen in de jaarrekening. De financiële positie geeft inzicht in de bezittingen (activa) en de financiering ervan (passiva). De omvang van de verschillende posten is tevens in procenten van het balans totaal uitgedrukt.

Balansoverzicht

	Verslag jaar		Vorig jaar	
	31-12-2020	% balans	31-12-2019	% balans
Materiële vaste activa	111.841	15,0%	125.553	17,7%
Financiële vaste activa	5.300	0,7%	6.800	1,0%
Vaste activa	117.141	15,7%	132.353	18,7%
Vorraden	4.913	0,7%	4.913	0,7%
Vorderingen	120.920	16,2%	118.083	16,7%
Liquide middelen	504.729	67,5%	453.371	64,0%
Vlottende activa	630.561	84,3%	576.368	81,3%
Activa	747.703	100,0%	708.721	100,0%
Algemene reserve	202.508	27,1%	219.928	31,0%
Bestemmingsfondsen	181.200	24,2%	184.104	26,0%
Bestemmingsreserves	99.567	13,3%	72.168	10,2%
Eigen vermogen	483.275	64,6%	476.200	67,2%
Kortlopende schulden	264.428	35,4%	232.521	32,8%
Passiva	747.703	100,0%	708.721	100,0%

Kengetallen

De kengetallen geven een inzicht in de financiële prestaties en zijn berekend op basis van de balans per 31 december 2020 en winst-en-verliesrekening over 2020 zoals opgenomen in de jaarrekening.

De kengetallen zijn als volgt berekend:

- Nettowerkkapitaal: Vlottende activa - Kortlopende schulden
- Quick Ratio: (Vlottende activa - Voorraden en onderhanden werk) / Kortlopende schulden
- Current Ratio: Vlottende activa / Kortlopende schulden
- Solvabiliteit: Eigen vermogen / Totaal vermogen * 100%

Kengetallen meerjarenoverzicht

	2020	2019	2018	2017
Werkkapitaal	366.134	343.847	405.461	398.338
Quick ratio	2,37	2,46	2,85	3,02
Current ratio	2,38	2,48	2,87	3,05
Solvabiliteit (EV/TV)	64,6%	67,2%	67,8%	70,4%

Bestuursverslag

Stichting Stadskamer

Bestuursverslag

Algemeen

Dit verslag van het bestuur betreft:

Statutaire naam	Stichting Stadskamer
Vestigingsplaats	Doetinchem
Rechtsvorm	Stichting
	RSIN nr. 854626955
Adres	Raadhuisstraat 34, 7001 EW, Doetinchem
Telefoonnr / internet adres	0314 377878 / www.stadskamer.com

Het bestuur is als volgt samengesteld:

Voorzitter	J.E. Boesveld
Secretaris	J. Rijks

De raad van toezicht heeft de volgende samenstelling

Lid RvT	L. Commandeur
Lid RvT	T.J.J. Meulman

Onafhankelijke voorzitter D.S. De Vries

In 2020 heeft S. van Asperen afscheid genomen als lid van de RvT. Zijn plaats is vacant.

Doelstellingen

Aan eenieder die binnenkomt bij de Stadskamer, stellen wij de vraag: Wat wil jij? Om van daaruit te werken in gezamenlijkheid aan maatschappelijke participatie, meedoen, zelfredzaamheid, eigen regie. Voor mensen met een psychische kwetsbaarheid en voor mensen die veelal vanuit een zeer kwetsbare positie komen en weer een plek willen innemen in de maatschappij. De ondersteuning varieert van een inloof functie tot individuele begeleiding en zinvolle (arbeidsmatige) daginvulling. De stichting tracht haar doel onder meer te verwezenlijken door:

- Ontmoetingen te laten plaatsvinden tussen werknemers, organisaties, bedrijven, vrijwilligers en burgerinitiatieven met als doel tot samenwerking te komen waardoor er bedrijvigheid plaats vindt.
- Het faciliteren van sociale bedrijvigheid waar producten worden gemaakt.
- De vraag van de burger leidend te laten zijn, waardoor mensen zich vanuit innerlijke motivatie kunnen participeren, initiatieven kunnen ontplooiën, groeien, ontwikkelen, kortom meedoen.

Kernactiviteiten

Voldoen aan de behoeften en functies als algemene voorliggende voorziening.

Het jaar 2020 begon met veel beweging, beweging die bij de Stadskamer past. Op 30 januari hebben we in de aanwezigheid van ruim 150 mensen ons nieuwe pand aan de Raadhuisstraat geopend én het eerste Lustrum 5 jaar Stadskamer gevierd. Een energiek begin van het jaar 2020! Stichting Stadskamer gelooft in meedoen zonder drempels. Niet alleen bij de Stadskamer zelf maar in een groter verband. We zijn in de Achterhoek goed bezig als het gaat om meedoen. Er zijn veel mooie plekken en mooie organisaties die zich hiermee bezighouden. We hebben alle ingrediënten om de Achterhoek verder te ontwikkelen naar een regio met meerdere voorliggende voorzieningen. Meedoen zonder indicatie. Zonder drempel. Zo gewoon mogelijk. Gewoon omdat iedereen erbij hoort! Samen maken we meedoen WOEST aantrekkelijk! Hoe kunnen we samen deze verandering bewerkstelligen? Dat was het onderwerp die we behandeld hebben met het 5-jarig lustrum en

is het onderwerp waar we de komende jaren met elkaar mee aan de slag gaan. Samen op weg naar (sociale) inclusie.

Samenwerking Stichting Zorgkamer

Stichting Zorgkamer is een jong volwassen organisatie in beweging. De Zorgkamer biedt dagbesteding voor mensen met niet-aangeboren hersenletsel (NAH), dementie en/of lichamelijke beperking. Onderscheidende factor van de Zorgkamer is dat ze nauw samenwerkt met de Stadskamer, op een gemeenschappelijke locatie. Stichting Stadskamer biedt aan Stichting Zorgkamer administratieve en facilitaire ondersteuning. Er is tussen beide stichtingen een samenwerkingsovereenkomst aangegaan waarmee er een duurzame verbondenheid is ontstaan waarmee de Zorgkamer zich hoofdelijk verbindt voor het nakomen van de verplichtingen voor het leveren van haar diensten jegens gemeenten en zorgkantoor. De bestuursleden bestaan uit mevrouw J.E. Boesveld en mevrouw J. Rijks. Voor deze diensten wordt een overhead vergoeding in rekening gebracht door Stichting Stadskamer aan Stichting Zorgkamer. Voor 2020 bedraagt deze € 19.200.

Corona tijdperk

Graag verwijzen wij naar ons jaarverslag waarin wij uitgebreid onze ervaringen delen van de gevolgen van de pandemie die in 2020 de hele wereld en ook de onze op de kop heeft gezet. In dit bestuursverslag lichten wij u in over de financiële gevolgen. Stichting Stadskamer heeft zich gezien de omstandigheden gedwongen haar deuren gesloten gehouden vanaf half maart tot eind april. Vervolgens zijn we voorzichtig stapje voor stapje opnieuw opengestaan. Uiteraard heeft dit grote nadelige gevolgen gehad voor onze bezoekersaantallen en bezoekfrequenties. Voornamelijk dankzij onze partners de gemeente Doetinchem, gemeente Oost-Gelre en gemeente Montferland zijn de financiële gevolgen beperkt gebleven. Onze voorliggende subsidie voor 2020 bleef ongewijzigd conform de afgegeven subsidiebeschikkingen. Wij hebben door middel van alternatieve vormen van dagbesteding kunnen blijven voldoen aan onze doelstellingen. Daarmee hebben wij onze bedrijfsvoering kunnen continueren.

Vanuit het Rijk en de gemeenten zijn er afspraken gemaakt om de continuïteit van de financieringen in het sociaal domein te waarborgen. Eén van deze afspraken is de (tijdelijke) omzetgarantie die doorliep tot 1 juli 2020. Ook zijn er vanuit het rijk en de zorgkantoren soortgelijke afspraken gemaakt om de continuïteit van de financieringen in de Wet Langdurige Zorg (WLZ) te waarborgen. Voor Stichting Stadskamer betreft dit Beleidsregel SARS-CoV-2 virus - BR/REG-20158c en Beleidsregel SARS-CoV-2 virus: fase 3 - BR/REG-20160a Artikel 57 met als grondslag artikel 57 van de Wet marktordening gezondheidszorg. In de toelichting op de staat van baten en lasten van deze jaarrekening staat weergegeven dat Stichting Stadskamer € 27.156 + €29.695 (aandeel WLZ betrekking onderaanneming met Stichting Zorgkamer) , totaal € 56.851 compensatie hebben aangevraagd en verantwoord. Hiervan heeft in totaal € 32.971 betrekking op de WLZ en € 23.880 op de WMO. In de bijlage "toelichting Coronacompensatie" worden deze nader gespecificeerd.

Toekomst

Stichting Stadskamer zet zich in voor meerdere samenwerkingsverbanden. Wij blijven geloven in meedoen zonder drempels. Niet alleen bij ons bij de Stadskamer, maar in een groter verband met andere partijen die in de regio actief zijn binnen het sociaal domein. Ook willen wij meer samenwerken met zorgkantoren, waarin we willen aansturen op een voorliggend veld waarin wij onze dienstverlening aanbieden. Dus niet alleen meer samenwerkingsverbanden zoeken binnen het sociaal domein, maar ook binnen de WLZ. Dit vraagt om inlevingsvermogen en onderling vertrouwen van alle betrokken partijen.

Voor 2021 ziet het er nog niet naar uit dat we heel snel van Corona af zullen zijn. We zullen de komende tijd blijven inzetten (iets minder dan gewenst) op verbinding. Met elkaar en met anderen in verbinding komen en blijven. Met onze mensen, met onze opdrachtgevers en met andere zorgaanbieders. Wij verwachten namelijk dat het Corona-tijdperk eerdere onbelichte kwetsbaarheden van burgers aan het licht zal brengen. Stichting Stadskamer kan hier als voorliggende voorziening de eerste verbinding zijn met deze burgers om maatschappelijke ondersteuning aan te bieden als hier vraag naar is. Wij geloven dat dit een preventieve werking heeft waardoor er voor een meerderheid van deze burgers geen noodzaak zal zijn voor geïndiceerd maatwerk.

Jaarcijfers 2020

Het saldo van baten en lasten komt uit op een batig saldo van € 7.075 in totaal. Oost-Gelre heeft het jaar afgesloten met een batig saldo van € 23.506. Dit is inclusief de pilot rondom dementie Dorpskamer 2.0. Montferland heeft het jaar afgesloten met een batig saldo van € 9.050. Doetinchem heeft het jaar afgesloten met een nadelig saldo van € 22.576. De jaarlijkse indexering in de verkregen budgetovereenkomst 2018-2021 van de gemeente Doetinchem blijkt niet geheel toereikend om de jaarlijkse stijgingen van de maatschappelijke kosten op te vangen. De bestemmingsfondsen hebben een nadelig saldo van € 2.905. Het stichtingsvermogen komt uit op € 483.275 per einde 2020. Hiervan is € 202.508 vrij besteedbaar vermogen. Het restant van het vermogen ad € 280.767 betreft een bestemmingsfonds en bestemmingsreserve. De bestemmingsreserve is gevormd voor aanpassingen in de werkplaatsen om te voldoen aan ARBO richtlijnen en voor het reserveren voor innovatie en ontwikkeling in de nieuwe gemeenschapsvoorziening aan de Raadhuisstraat.

Stichting Stadskamer heeft het voornemen om 3% van de exploitatiebaten te bestemmen voor innovatie en ontwikkeling.

Bestemmingsfondsen

Alleen specifieke lasten mogen vanuit deze reserve voldaan worden. Deze beperking wordt door derden opgelegd en kan niet door het bestuur veranderd worden. Het bestuur kan geen gebruik maken van het bestemmingsfonds om uitgaven te doen die nodig zijn voor de reguliere werkzaamheden van andere projecten. Dit omdat beperkingen door derden zijn opgelegd voor het doen van uitgaven via deze reserve.

Bestemmingsreserve

Alleen specifieke lasten mogen vanuit deze reserve voldaan worden. Deze beperking wordt door het bestuur opgelegd en kan alleen door het bestuur veranderd worden.

Algemene reserve

Alle lasten die niet bestemd zijn worden via deze reserve voldaan. Met de voorwaarde dat deze lasten besteed worden om het algemeen nut, die statutair is vastgelegd, te dienen.

Hoeveel eigen vermogen heeft Stichting Stadskamer nodig?

Eén van de voorwaarden van een ANBI instelling is dat er niet meer vermogen aangehouden wordt dan redelijkerwijs nodig is voor continuïteit van de voorziene werkzaamheden ten behoeve van de doestelling van de stichting.

Eén van de voorwaarden die de gemeente Doetinchem stelt aan haar verbonden partijen is het beschikken over voldoende weerstandsvermogen om financiële tegenvallers op te vangen. Dit wordt uitgedrukt in een ratio voor het weerstandsvermogen; met een ondergrens van 0,8 en een bovengrens van 1,2.

Alleen de algemene reserve en de bestemmingsreserve zijn volledig beschikbaar om de continuïteit van de voorziene werkzaamheden te waarborgen. De algemene reserve en de bestemmingsreserve vormen dan ook het beschikbare weerstandsvermogen van Stichting Stadskamer.

De benodigde weerstandscapaciteit van Stichting Stadskamer, oftewel het minimaal aan te houden weerstandsvermogen, heeft een omvang nodig waarmee een kwartaal tot een halfjaar lang de vaste kosten gefinancierd kunnen worden. Met name is dit van belang om huurcontracten die een minimale opzegtermijn hebben van een half jaar. Mocht om welke reden dan ook ooit de financiële inkomsten (gedeeltelijk) wegvallen, dan heeft de stichting asnog haar zorgplicht jegens deelnemers/cliënten die een kwartaal tot een half jaar doorloopt in het volgende jaar voor het vinden van een passende oplossing met de daarbij behorende financiële verplichtingen. Daarbovenop dient er ook rekening worden gehouden met de transitievergoedingen bij het voortijdig beëindigen van de dienstverbanden bij een eventuele ontbinding van de stichting.

VOOR IDENTIFICATIE
DOELEINDEN

Metis Audit.

Anno 2020 bedraagt onze benodigde weerstandscapaciteit € 613.000. Met deze weerstandscapaciteit zijn wij in staat om een half jaar lang aan onze financiële verplichtingen te voldoen zonder dat daarbij subsidie inkomsten tegenover staan. Als financiële verplichtingen zijn in deze meegenomen de personeelsbeloningen exclusief de overige personeelsbeloningen en de huurlasten plus energie kosten minus de ontvangen huurbaten. Bij een weerstandsratio van hoger dan 1,0 wordt door ons de overweging genomen om ontvangen subsidiegelden terug te betalen. Rekening houdend met de verschillende subsidiestromen en de daarmee onlosmakelijke vermogensopbouw per subsidiestroom van Doetinchem, Oost-Gelre en Montferland.

Voor berekening van de weerstandsratio wordt uitgegaan dat de beschikbare weerstandscapaciteit gevormd wordt door het beschikbaar weerstandsvermogen te verminderen met de boekwaarde van de materiële activa.

Weerstandsratio =	Beschikbare weerstandscapaciteit	
	Benodigde weerstandscapaciteit	
Weerstandsratio Stichting Stadskamer =	$\frac{€ 190.234}{€ 613.000}$	= 0,31
Weerstandsratio aandeel subsidiestroom gemeente Doetinchem =	$\frac{€ 114.020}{€ 511.000}$	= 0,22
Weerstandsratio aandeel subsidiestroom gemeente Montferland =	$\frac{€ 19.131}{€ 41.000}$	= 0,47
Weerstandsratio aandeel subsidiestroom gemeente Oost Gelre =	$\frac{€ 57.083}{€ 61.000}$	= 0,94

Een ondergrens van 0,8 is wenselijk. Wij streven naar een gezond weerstandsratio van 1,2.

Jaarrekening

Stichting Stadskamer

Balans

Na resultaatbestemming.

Balans

	31-12-2020		31-12-2019
Vaste activa			
Materiële vaste activa	111.841		125.553
Financiële vaste activa	5.300		6.800
	117.141		132.353
Vlottende activa			
Vorraden	4.913		4.913
Vorderingen	120.920		118.083
Liquide middelen	504.729		453.371
	630.561		576.368
Activa	747.703		708.721
Eigen vermogen			
Algemene reserve	202.508		219.928
Bestemmingsfondsen	181.200		184.104
Bestemmingsreserves	99.567		72.168
	483.275		476.200
Kortlopende schulden	264.428		232.521
Passiva	747.703		708.721

Staat van baten en lasten

Staat van baten en lasten incl. begroting

	Verslag jaar		Begroting	Vorig jaar
	2020		2020	2019
Opbrengsten	1.610.985	1.629.840	1.679.402	
Brutomarge	1.610.985	1.629.840	1.679.402	
Personeelskosten	1.109.135	1.170.822	1.129.457	
Afschrijvingen	24.107	7.500	29.367	
Overige personeelskosten	195.014	175.156	176.026	
Huisvestingskosten	162.770	162.388	155.358	
Verkoopkosten	2.126	4.000	6.459	
Autokosten	5.606	6.054	6.410	
Kantoorkosten	49.625	49.500	70.943	
Algemene kosten	46.893	51.520	38.100	
Raad van Toezicht kosten	2.259	6.000	6.458	
Kosten Inventaris	4.577	0	7.573	
Bijzondere posten	0	0	30.783	
Totaal kosten	1.602.114	1.632.940	1.656.934	
Bedrijfsresultaat	8.871	-3.100	22.469	
Financiële baten en lasten	-1.796	-1.900	-2.200	
Resultaat na belasting	7.075	-5.000	20.269	

Resultaatbestemming

	Verslag jaar		Vorig jaar
	2020		2019
Resultaat			
Bestemmingsreserve	27.399		39.522
Bestemmingsfondsen	-2.904		-93.920
Overige reserve	-17.420		74.667
		7.075	20.269

Kasstroomoverzicht

Kasstroomoverzicht

	2020	2019
Bedrijfsresultaat	8.871	22.469
Aanpassingen bedrijfsresultaat		
Afschrijvingen	24.107	29.367
	24.107	29.367
Mutatie werkkapitaal		
Mutatie debiteuren	8.431	-8.719
Mutatie overige vorderingen	-11.268	-21.171
Mutatie crediteuren	20.658	6.297
Mutatie overige schulden	11.249	9.680
	29.071	-13.913
Ontvangen interest	103	19
Operationele kasstroom	62.152	37.942
Investeringskasstroom		
Materiele vaste activa	-10.395	-106.152
Overige financiële vaste activa	1.500	-5.100
	-8.895	-111.252
Financieringskasstroom		
Afronding	0	2
Betaalde interest	-1.899	-2.219
	-1.899	-2.217
Mutatie geldmiddelen	51.357	-75.526

Toelichting op de jaarrekening

Algemeen

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Stadskamer bestaan voornamelijk uit: Voldoen aan de behoeften en functies als algemene voorliggende voorziening

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Stichting Stadskamer is feitelijk gevestigd te Doetinchem, Raadhuisstraat 34 7001EW, en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 62065629.

Valuta

De posten in de jaarrekening van de organisatie worden gewaardeerd met inachtneming van de valuta van de economische omgeving waarin de vennootschap haar bedrijfsactiviteiten voornamelijk uitoefent (de functionele valuta). De jaarrekening is opgesteld in euro's; dit is zowel de functionele als de presentatievaluta van de organisatie.

Algemene grondslagen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Regeling verslaggeving WTZi (RvW).

De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva en het resultaat zijn gebaseerd op historische kosten, tenzij anders vermeld in de verdere grondslagen.

Grondslagen van materiële vaste activa

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

De afschrijvingstermijnen van materiële vaste activa zijn gebaseerd op de verwachte economische levensduur van het vast actief rekening houdend met een eventuele restwaarde.

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

Grondslagen van financiële vaste activa

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

Grondslagen van voorraden

Voorraden zijn gewaardeerd tegen kostprijs onder aftrek van een voorziening voor incourantheid, of tegen lagere opbrengstwaarde. De opbrengstwaarde is de geschatte verkoopprijs onder aftrek van direct toerekenbare verkoopkosten. Bij de bepaling van de opbrengstwaarde wordt rekening gehouden met de incourantheid van de voorraden.

Grondslagen van vorderingen

De eerste waardering van vorderingen is tegen reële waarde, inclusief transactiekosten. (Door toepassing van de effectieve rentemethode worden transactiekosten als onderdeel van de amortisatie in de winst- en verliesrekening verwerkt). De vervolgwwaardering van vorderingen is tegen geamortiseerde kostprijs (indien geen sprake van agio/disagio of transactiekosten dan geamortiseerde kostprijs gelijk aan nominale waarde). Een voorziening wordt getroffen op de vorderingen op grond van verwachte oninbaarheid.

Een vordering uit hoofde van financieringstekorten of een schuld uit hoofde van financieringsoverschotten is het aan het einde van het boekjaar bestaande verschil tussen het wettelijk budget voor aanvaardbare kosten en de ontvangen voorschotten en de in rekening gebrachte vergoedingen voor diensten en verrichtingen ter dekking van het wettelijk budget (artikel 6 Regeling verslaggeving WTZi).

Grondslagen van 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.

Grondslagen van eigen vermogen

Binnen het eigen vermogen wordt onderscheid gemaakt tussen Algemene en overige reserves, Bestemmingsreserves en Bestemmingsfondsen.

Bestemmingsreserve

Bestemmingsreserves zijn reserves waaraan door de bevoegde organen van de instelling een beperktere bestedingsmogelijkheid is aangebracht dan op grond van de statuten zou bestaan.

Bestemmingsfondsen

Bestemmingsfondsen zijn reserves waaraan door derden een beperktere bestedingsmogelijkheid is aangebracht dan op grond van de statuten zou bestaan.

Aanwending van bestemmingsreserves en -fondsen

Uitgaven die worden gedekt uit bestemmingsreserves en bestemmingsfondsen worden in de resultatenrekening verantwoord, en via de resultaatbestemming ten laste van de betreffende reserve gebracht. Wijzigingen in de beperking van de bestemming van reserves welke door de daartoe bevoegde organen of instanties worden aangebracht, worden als overige mutatie binnen het eigen vermogen verwerkt.

Algemeen en overige reserves

Onder Algemene en overige reserves is opgenomen dat deel van het eigen vermogen, waarover de bevoegde organen binnen de statutaire doelstellingen van de instelling vrij kunnen beschikken.

Grondslagen van kortlopende schulden

Onder de langlopende schulden worden schulden opgenomen met een resterende looptijd van meer dan één jaar. De kortlopende schulden hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar. De schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De aflossingsverplichtingen voor het komend jaar van de langlopende schulden worden opgenomen onder kortlopende schulden.

Grondslagen voor bepaling van het resultaat

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 vastgesteld. 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 (waaronder nagekomen budgetaanpassingen) en lasten uit voorgaande jaren die in dit boekjaar zijn geconstateerd, worden aan dit boekjaar toegerekend. In het geval van een geconstateerde fout in voorgaande boekjaren wordt fouterstel toegepast.

Grondslagen van overheidssubsidies

Subsidies worden aanvankelijk in de balans opgenomen als vooruitontvangen baten zodra er redelijke zekerheid bestaat dat zij zullen worden ontvangen en dat de instelling zal voldoen aan de daaraan verbonden voorwaarden. Subsidies ter compensatie van door de instelling gemaakte kosten worden systematisch als opbrengsten in de resultatenrekening opgenomen in dezelfde periode als die waarin de kosten worden gemaakt. Subsidies ter compensatie van de instelling voor de kosten van een actief worden in mindering gebracht op het geïnvesteerde bedrag. Een krediet afgesloten tegen een lagere rente dan de marktrente, wordt als schuld in de balans opgenomen waarbij waardering plaatsvindt zoals opgenomen onder Financiële instrumenten. Het verschil tussen het hogere ontvangen bedrag van het krediet en de boekwaarde bij eerste verwerking betreft het voordeel als gevolg van de lagere rente. Dit voordeel wordt verwerkt als overheidssubsidie.

Grondslagen van lonen en salarissen, sociale lasten en pensioenlasten

Stichting Stadskamer heeft alle pensioenregelingen verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord. Mutaties in de pensioenvoorziening worden ook in de staat van baten en lasten verwerkt. Zie ook de grondslagen voor waardering van activa en passiva.

Pensioenregelingen Stichting Stadskamer heeft voor haar werknemers een toegezegde pensioenregeling. 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 Stichting Stadskamer. De verplichtingen, die voortvloeien uit deze rechten van haar personeel, zijn ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds Zorg en Welzijn. Stichting Stadskamer 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. Per 1 januari 2015 gelden nieuwe regels voor pensioenfonds. Daarbij behoort ook een nieuwe berekening van de dekkingsgraad. De 'nieuwe' dekkingsgraad is het gemiddelde van de laatste twaalf dekkingsgraden. Door een gemiddelde te gebruiken, zal de dekkingsgraad nu minder sterk schommelen. In maart 2020 bedroeg de dekkingsgraad 94,0%. Het vereiste niveau van de dekkingsgraad is 125%. Het pensioenfonds verwacht volgens het herstelplan binnen 10 jaar hieraan te kunnen voldoen en voorziet geen noodzaak voor de aangesloten instellingen om extra stortingen te verrichten of om bijzondere premieverhogingen door te voeren. Stichting Stadskamer heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij het pensioenfonds, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. Stichting Stadskamer heeft daarom alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

Grondslagen van financiële baten en lasten

De financiële baten en lasten betreffen van derden en groepsmaatschappijen ontvangen (te ontvangen) en aan derden en groepsmaatschappijen betaalde (te betalen) interest. Tevens is hieronder opgenomen het aandeel van de instelling in het resultaat van de op nettovermogenswaarde gewaardeerde deelnemingen danwel ontvangen dividenden van deelnemingen waarin geen invloed van betekenis op het zakelijke en financiële beleid wordt uitgeoefend en waardeveranderingen van financiële vaste activa en effecten.

Grondslagen van het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen en beleggingen die zonder beperkingen en zonder materieel risico van waardeverminderingen als gevolg van de transactie kunnen worden omgezet in geldmiddelen.

Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest, ontvangen dividenden en winstbelastingen zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

De verkrijgingsprijs van de verworven groepsmaatschappij is opgenomen onder de kasstroom uit investeringsactiviteiten, voor zover betaling in geld heeft plaatsgevonden. De in de verworven groepsmaatschappij aanwezige geldmiddelen zijn van de aankoopprijs in aftrek gebracht.

Transacties waarbij geen ruil van kasmiddelen plaatsvindt, waaronder financiële leasing, zijn niet in het kasstroomoverzicht opgenomen. De betaling van de leasetermijnen uit hoofde van het financiële leasecontract zijn voor het gedeelte dat betrekking heeft op de aflossing als een uitgave uit financieringsactiviteiten aangemerkt en voor het gedeelte dat betrekking heeft op de interest als een uitgave uit operationele activiteiten.

Toelichting op de balans

Materiële vaste activa

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2020	31-12-2019
Materiële vaste activa		
Bedrijfsgebouwen	80.039	86.355
Inventaris	31.802	39.198
	111.841	125.553

Verloop materiële vaste activa

	Verslag jaar		
	Bedrijfsgebouwen	Inventaris	Totaal
Verloop materiële vaste activa			
Beginsaldo			
Verkrijgings of vervaardigingsprijs	89.332	78.677	168.009
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-2.977	-39.479	-42.456
	86.355	39.198	125.553
Mutaties			
Investerings	2.617	7.778	10.395
Afschrijvingen	-8.933	-15.174	-24.107
	-6.316	-7.396	-13.712
Eindsaldo			
Verkrijgings of vervaardigingsprijs	91.949	86.455	178.404
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-11.910	-54.653	-66.563
	80.039	31.802	111.841

Onder Bedrijfsgebouwen wordt verstaan de huurdersinvesteringen die zijn gedaan in het pand aan de Raadhuisstraat te Doetinchem.

De organisatie hanteert de volgende jaarlijkse afschrijvingspercentages voor materiële vaste activa:

Huurdersinvesteringen 10%

Andere vaste bedrijfsmiddelen 10% - 20%

Van de gedane investeringen is voor een bedrag ad € 6.656 nog niet in gebruik genomen als bedrijfsmiddel. Hierop is niet afgeschreven.

Financiële vaste activa

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2020	31-12-2019
Financiële vaste activa		
Waarborgsommen	5.300	6.800
	5.300	6.800

Vorraden

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2020	31-12-2019
Vorraden		
Vorraden	4.913	4.913
	4.913	4.913

Vorderingen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2020	31-12-2019
Vorderingen		
Vorderingen op Handelsdebiteuren	20.533	28.964
Belastingen en premies sociale verzekeringen	14.148	12.632
Overige vorderingen	5.806	12.709
Overlopende activa	80.432	63.778
	120.920	118.083

Alle vorderingen hebben een looptijd van minder dan 1 jaar, tenzij anders is aangegeven.

Vorderingen op Handelsdebiteuren

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2020	31-12-2019
Vorderingen op Handelsdebiteuren		
Vordering op handelsdebiteuren	20.533	28.964
	20.533	28.964

Een voorziening voor oninbaarheid wordt niet noodzakelijk geacht.

Belastingen en premies sociale verzekeringen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2020	31-12-2019
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Pensioenen	14.148	12.632
	14.148	12.632

Overige vorderingen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2020	31-12-2019
Overige vorderingen		
Rekening courant verhouding Stichting Zorgkamer	251	6.117
Rekening courant verhouding Wasmandje	5.555	6.592
	5.806	12.709

Overlopende activa

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2020	31-12-2019
Overlopende activa		
Nog te factureren of nog te verzenden facturen	15.791	23.769
Nog te ontvangen bedragen	57.555	28.479
Vooruitbetaalde huisvestingskosten	7.086	11.530
	80.432	63.778

Liquide middelen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2020	31-12-2019
Liquide middelen		
Kasmiddelen	2.450	2.499
Tegoeden op bankrekeningen	502.279	450.872
	504.729	453.371

De liquide middelen zijn vrij beschikbaar

Kasmiddelen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2020	31-12-2019
Kasmiddelen		
Kas	2.450	2.499
	2.450	2.499

Tegoeden op bankrekeningen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2020	31-12-2019
Tegoeden op bankrekeningen		
Rekening-courant bank	21.707	70.310
Spaarrekening	480.572	380.562
	502.279	450.872

Eigen vermogen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2020	31-12-2019
Eigen vermogen		
Algemene reserve	202.508	219.928
Bestemmingsfondsen	181.200	184.104
Bestemmingsreserves	99.567	72.168
	483.275	476.200

Van het stichtingsvermogen exclusief de bestemmingsfonds ad € 302.075 heeft € 225.862 betrekking op de subsidiestroom van de gemeente Doetinchem. (Per einde 2019 bedroeg dit € 248.438)

Van het stichtingsvermogen exclusief de bestemmingsfonds ad € 302.075 heeft € 57.083 betrekking op de subsidiestroom van de gemeente Oost Gelre. (Per einde 2019 bedroeg dit € 33.577)

Van het stichtingsvermogen exclusief de bestemmingsfonds ad € 302.075 heeft € 19.131 betrekking op de subsidiestroom van de gemeente Montferland. (Per einde 2019 bedroeg dit € 10.081)

Verloop algemene reserve

	Verslag jaar	
	Algemene reserve	Totaal
Verloop algemene reserve		
Eindsaldo		
Beginsaldo	219.928	219.928
Allocatie van het resultaat	-17.420	-17.420
	202.508	202.508

Verloop bestemmingsfondsen

	Verslag jaar				
	Bestemmingsfonds en	Bestemmingsfonds en HerstelEuro	Bestemmingsfonds en VGZ Herstel	Bestemmingsfonds en Noaberfonds	Totaal
Verloop bestemmingsfondsen					
Eindsaldo					
Beginsaldo	169.754	1.361	11.398	1.591	184.104
Onttrekkingen	0	-1.361	-535	-1.008	-2.904
	169.754	0	10.863	583	181.200

Het ingebrachte vermogen van Stichting Cliënten Initiatieven Achterhoek (SCI) is verwerkt als een bestemmingsfonds. Dit omdat het project en implementatieplan herstelacademie van 14 november 2016 waarin SCI aangeeft dat zij, in verband met het opgaan in de Stadskamer per 1 januari 2017, haar unieke kenmerken wil borgen in de context van de Stadskamer. Van het ingebrachte vermogen ad € 194.320 is € 24.566 besteed aan herstelgerichte activiteiten. In 2020 hebben er geen bestedingen plaatsgevonden.

Het gewonnen prijsgeld van de Herstel Euro in 2015 ad € 26.328 is gewonnen door de deelnemers en vrijwilligers. De bestemming van dit geld is beperkt en kan alleen gebruikt worden om projecten vorm te geven die door VGZ Zorgverzekeraar zijn goedgekeurd. In 2020 is het resterende bedrag ad € 1.361 volledig besteed.

Het gewonnen prijsgeld van VGZ Herstel euro "een ton lichter" is gewonnen met een initiatief voor een gezonde leefstijl gericht op voeding. Ook de bestemming van dit geld is beperkt en kan alleen gebruikt worden om dit project vorm te geven. In 2020 is € 535 besteed van het gewonnen prijzengeld ad € 25.000.

Bestemmingfonds Noaberfonds. Dit betreft de niet bestede uitgaven van ontvangen gelden van het Noaberfonds voor het project "Feel Goodie Bag Tour".

Verloop bestemmingsreserves

	Verslag jaar	
	Bestemmingsreserve	Totaal
Verloop bestemmingsreserves		
Eindsaldo		
Beginsaldo	72.168	72.168
Toevoegingen	48.044	48.044
Onttrekkingen	-20.645	-20.645
	99.567	99.567

Voor de financiering van toekomstige projecten wordt een bestemmingsreserve gevormd. Voor innovatie en ontwikkeling is € 96.692 gereserveerd, voor inrichting conform Arbo richtlijnen is € 2.875 gereserveerd.

Kortlopende schulden

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2020	31-12-2019
Kortlopende schulden		
Schulden aan leveranciers en en handelskredietenCrediteuren	70.339	49.681
Salarisverwerking	146.500	132.900
Overlopende passiva	41.287	43.239
Tussenrekeningen	6.302	6.701
	264.428	232.521

Onder schulden aan leveranciers ad € 70.339 heeft € 5.785 betrekking op Stichting Zorgkamer en € 1.479 op Stichting Het Wasmandje.

Salarisverwerking

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2020	31-12-2019
Salarisverwerking		
Netto lonen	4.558	2.771
Reservering vakantiedagen	42.965	37.920
Overige reserveringen LBB	33.466	29.113
Premies sociale verzekeringen	65.511	63.095
	146.500	132.900

Overlopende passiva

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2020	31-12-2019
Overlopende passiva		
Nog te betalen bedragen	41.287	

Verslag jaar	Vorig jaar
31-12-2020	31-12-2019
41.287	43.239

Tussenrekeningen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2020	31-12-2019
Tussenrekeningen		
Meedoenarrangement	6.302	6.701
	6.302	6.701

Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN, VERPLICHTINGEN EN REGELINGEN

Informatieverschaffing over niet in de balans opgenomen verplichtingen.

Niet in de balans opgenomen verplichtingen ten behoeve van huurovereenkomsten.

Voor de bedrijfsruimte aan de Terborgseweg 106, 7005 BC te Doetinchem is een huurovereenkomst afgesloten met Laborijn voor de duur van 1 jaar, ingaande op 1 augustus 2020 t/m 31 juli 2021 voor gebruik van de hal 8. Na het verstrijken van de genoemde periode wordt deze overeenkomst voortgezet voor een aansluitende periode van 1 jaar, derhalve tot en met 31 augustus 2022. Deze overeenkomst wordt vervolgens voortgezet voor aansluitende perioden van telkens 1 jaar. Beëindiging van de overeenkomst vindt plaats door opzegging tegen het einde van een huurperiode met inachtneming van een termijn van 3 maanden. De maandelijkse huurverplichting bedraagt € 2.500.

Voor de ruimte aan de Dr. Huber Noodstraat 22, 7001 DW te Doetinchem is een huurovereenkomst afgesloten met woonstichting de Woonplaats voor de duur van 2 jaar ingaande op 16 november 2019 t/m 14 november 2021. Zonder beëindiging van deze huurovereenkomst wordt deze voortgezet voor de duur van 5 jaar, derhalve tot en met 14 november 2026. Beëindiging dient te geschieden bij deurwaarders of per aangetekend schrijven tegen het einde van een lopende huurperiode. De maandelijkse huurverplichting bedraagt € 1.521 (exclusief contractuele servicekosten en zonder huurkorting). Per 1 december 2020 is dat € 1.702,62

Voor de bedrijfsruimte aan de Raadhuisstraat 34, 7001 EW te Doetinchem is een huurovereenkomst afgesloten met de Gemeente Doetinchem voor de duur van 10 jaar, ingaande op 1 september 2019 en loopt tot en met 31 augustus 2029. Na het verstrijken van de genoemde periode wordt deze huurovereenkomst behoudens beëindiging van deze huurovereenkomst door huurder of verhuurder voortgezet voor een onbepaalde tijd. Beëindiging van de overeenkomst vindt plaats door opzegging met inachtneming van een termijn van 1 jaar. De maandelijkse huurverplichting bedraagt € 5.361. Er is een clausule opgenomen bij voortijdige beëindiging.

Niet in balans opgenomen verplichtingen ten behoeve van verhuurovereenkomsten.

Voor de bedrijfsruimte aan de Terborgseweg 106, 7005 BC te Doetinchem is een onderhuurovereenkomst afgesloten met Stichting Riwis Zorg en Welzijn, ingaande op 1 september 2019 en eindigt van rechtswege zonder dat daartoe opzegging is vereist op 29 februari 2020 voor gebruik van de hallen 6 en 10. De maandelijkse aanvangshuurprijs voor hal 6 bedraagt € 883 en voor hal 10 € 350.

Voor de bedrijfsruimte aan de Terborgseweg 106, 7005 BC te Doetinchem is een onderhuurovereenkomst afgesloten met IrisZorg, ingaande op 1 september 2019 en eindigt van rechtswege zonder dat daartoe opzegging is vereist op 29 februari 2020. Voor gebruik van hal 10. Na het verstrijken van de genoemde periode wordt deze onderhuurovereenkomst voortgezet voor een aansluitende periode tot en met 31 augustus 2021. Deze onderhuurovereenkomst wordt vervolgens voortgezet voor aansluitende perioden van telkens 1 jaar. Beëindiging van de overeenkomst vindt plaats door opzegging tegen het einde van een huurperiode met inachtneming van een termijn van 2 maanden. Opzegging dient te geschieden bij deurwaardersexploot of per aangetekend schrijven. De maandelijkse aanvangshuurprijs voor hal 10 € 350. Per 1 maart 2020 bedraagt deze verhuur € 750.

In het jaar 2020 vond er een verhuizing plaats naar een vergelijkbare ruimte als hal 10 namelijk hal 8. De maandelijk huurprijs blijft € 750

Met GGNet is een huurovereenkomst afgesloten voor de verhuur van de bedrijfsruimte aan de Raadhuisstraat 34, 7001 EW te Doetinchem. Deze overeenkomst is aangegaan voor de duur van een 5 jaar, ingaande op 1 september 2019 voor het gebruik van de ruimte 1.12 en 1.13. Zonder beëindiging van deze huurovereenkomst

wordt deze voortgezet voor de duur van 5 jaar. Beëindiging dient te geschieden bij deurwaardersexploot of per aangetekend schrijven en met inachtneming van een opzegtermijn van tenminste 3 maanden. De maandelijkse huurvergoeding bedraagt € 883,72.

Niet in balans opgenomen verplichtingen inzake omzetbelasting.

Aan de belastingdienst is de vraag gesteld of Stichting Stadskamer een instelling is van sociale en culturele aard en op grond van artikel 11 lid 1 letter f Wet OB 1968 de prestaties vrijgesteld kunnen worden. Op deze vraag is nog geen reactie gekomen van de belastingdienst. Bij een eventuele plicht tot het doen van aangifte voor de omzetbelasting zal het te betalen bedrag aan omzetbelasting naar verwachting rond de € 6.170 bedragen; exclusief eventuele rente en boete bedragen. Deze € 6.170 heeft betrekking op de jaren 2016, 2017, 2018, 2019 en 2020.

'Verbonden partijen'

Stichting Stadskamer vormt een organisatorische eenheid met Stichting Zorgkamer, waarvan het bestuur tevens dezelfde samenstelling kent. Met Stichting Zorgkamer is een samenwerkingsovereenkomst afgesloten voor onbepaalde tijd. In deze overeenkomst is afgesproken dat Stichting Stadskamer overheadkosten en huur voor de gebruikte ruimten doorbelast aan Stichting Zorgkamer. In 2020 bedroeg de overheadvergoeding bedroeg € 19.200 (2019: € 16.620) en de huurvergoeding € 15.480 (2019: € 15.240). In 2020 is door Stichting Stadskamer aan Stichting Zorgkamer in totaal € 174 (2019: nihil) aan overige kosten doorbelast tegen kostprijs. In 2020 is door Stichting Zorgkamer aan Stichting Stadskamer in totaal € 76.511 (2019: € 112.492) aan zorggerelateerde prestaties doorbelast tegen kostprijs.

Het eigen vermogen van Stichting Zorgkamer per jaareinde 2020 is € 100.641 (2019: € 78.254). Het resultaat van Stichting Zorgkamer over 2020 bedroeg € 22.387 (2019: € 7.724).

Toelichting op de staat van baten en lasten

Opbrengsten

	Verslag jaar	Begroting	Vorig jaar
	2020	2020	2019
Opbrengsten			
Subsidiegelden Doetinchem	1.211.810	1.222.380	1.195.079
Subsidiegelden Oost-Gelre	179.807	154.854	149.599
Subsidiegelden Montferland	100.905	100.906	94.928
Subsidie Vriendendienst	32.020	20.600	32.000
Subsidie Haak	0	0	86.907
Deelnemers GGNet	0	0	6.154
Deelnemers Oude IJsselstreek WMO	30.062	50.500	57.570
Deelnemers Zevenaar WMO	4.046	3.500	5.110
Deelnemers Aalten WMO	5.191	7.500	7.418
Deelnemers Doesburg WMO	3.934	2.500	2.044
Deelnemers Montferland WMO	8.016	18.500	12.329
Deelnemers Bronckhorst WMO	7.514	19.000	17.642
Deelnemers Winterswijk WMO	647	5.500	4.036
Deelnemers Berkelland WMO	5.671	2.500	2.400
Deelnemers Jeugdwet WMO	0	0	3.365
Overige inkomsten dagbesteding (PGB)	8.822	18.500	15.201
Deelnemers WLZ	15.205	5.000	1.648
Overige inkomsten fondsen en divers	11.061	0	9.043
Gastlessen	3.068	0	6.152
Kredietbeperkingen	0	0	-21
Baten Coronacompensatie regelingen WMO en WLZ	27.156	0	0
Projectresultaten	-43.951	-1.900	-29.200
Baten Coronacompensatie Stichting Zorgkamer	29.695	0	0
Onderaanneming Stichting Zorgkamer	-29.693	0	0
	1.610.985	1.629.840	1.679.402

Met de onderaanneming met Stichting Zorgkamer worden de baten vanuit de WLZ gefinancierd.

Totaal aan reguliere baten uit onderaannemerschap met Stichting Zorgkamer bedraagt € 73.320 in 2020. (€ 112.307 in 2019).

Totaal aan werk door derden Stichting Zorgkamer regulier en coronacompensatie bedraagt € 103.013. (€ 112.307 in 2019)

Het nadelig resultaat ad € 29.693 wordt gecompenseerd door de corona compensatieregeling getroffen door het zorgkantoor.

Totaal kosten

	Verslag jaar	Begroting	Vorig jaar
	2020	2020	2019
Totaal kosten			
Personeelskosten	1.109.135	1.170.822	1.129.457
Afschrijvingen	24.107	7.500	29.367
Overige personeelskosten	195.014	175.156	176.026
Huisvestingskosten	162.770	162.388	155.358
Verkoopkosten	2.126	4.000	6.459
Autokosten	5.606	6.054	6.410
Kantoorkosten	49.625	49.500	70.943
Algemene kosten	46.893	51.520	38.100
Raad van Toezicht kosten	2.259	6.000	6.458
Kosten Inventaris	4.577	0	7.573
Bijzondere posten	0	0	30.783
	1.602.114	1.632.940	1.656.934

Personeelskosten

	Verslag jaar	Begroting	Vorig jaar
	2020	2020	2019
Personeelskosten			
Lonen en salarissen	868.981	941.342	893.146
Sociale lasten	161.405	141.154	159.237
Pensioenlasten	78.749	88.326	77.074
	1.109.135	1.170.822	1.129.457

Gedurende het jaar 2020 waren 21,9 werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband (2019: 22,67).

Lonen en salarissen

	Verslag jaar	Begroting	Vorig jaar
	2020	2020	2019
Lonen en salarissen			
Lonen	818.509	833.205	810.423
Doorberekende lonen en salarissen	-19.200	-18.240	-18.240
Reservering IKB	151.434	160.593	141.945
Ontvangen loonsubs. en verzuimuitk.	-81.763	-34.216	-40.982
	868.981	941.342	893.146

BEZOLDIGING TOPFUNCTIONARISSEN

2020

Naam	Beloning	Voorziening beloning op termijn	Functie	Duur en omvang dienstverband	Overschijding
J.E. Boesveld	€ 97.676	€ 9.778	Directeur/bestuurder	01-01/31-12 1 FTE	N.v.t.
J. Rijks	€ 72.893	€ 7.267	Directeur/bestuurder	01-01/31-12 0,78 FTE	N.v.t.

2019

Naam	Beloning	Voorziening beloning op termijn	Functie	Duur en omvang dienstverband	Overschijding
J.E. Boesveld	€ 90.287	€ 9.193	Directeur/bestuurder	01-01/31-12 1 FTE	N.v.t.
J.Rijks	€ 67.243	€ 6.805	Directeur/bestuurder	01-01/31-12 0,78 FTE	N.v.t.

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 regels voor Zorg- en jeugdhulp, klasse 1.

Afschrijvingen

	Verslag jaar	Begroting	Vorig jaar
	2020	2020	2019
Afschrijvingen			
Afschrijvingen materiële vaste activa	24.107	7.500	29.367
	24.107	7.500	29.367

Afschrijvingen materiële vaste activa

	Verslag jaar	Begroting	Vorig jaar
	2020	2020	2019
Afschrijvingen materiële vaste activa			
Bedrijfsgebouwen	8.933	0	2.977
Bedrijfsinventaris	15.174	7.500	16.164
Boekresultaat inventaris	0	0	10.226
	24.107	7.500	29.367

Overige personeelskosten

	Verslag jaar	Begroting	Vorig jaar
	2020	2020	2019
Overige personeelskosten			
Diensten door derden	20.185	10.000	29.602
Vrijwilligersvergoeding / Onkosten	55.632	61.000	52.250
Attenties	3.554	0	4.058
Bedrijfskleding	12.454	0	3.552
Kantinekosten	4.613	6.500	5.679
Vergoeding reis- en verblijfkosten	13.391	27.000	22.146
Studie- en Opleidingskosten	37.314	59.296	45.002
Verzuimverzekering en overige Arbokosten	41.806	20.000	20.786
Personele inzet doorbelasten	-12.967	-8.640	-18.450
Zorgkamer			
Overige personeelskosten	19.032	0	11.401
	195.014	175.156	176.026

Onder de overige personeelskosten zijn vergoedingen verstrekt die onder de vrije ruimte vallen van de werkkostenregeling ad € 12.455. (€ 1.750 in 2019)

Huisvestingskosten

	Verslag jaar	Begroting	Vorig jaar
	2020	2020	2019
Huisvestingskosten			
Betaalde huur	143.036	152.882	134.025
Onderhoud gebouwen	784	0	70
Schoonmaakkosten	19.523	0	24.287
Gas, water en elektra	23.900	30.832	16.636
Overige huisvestingskosten	18.855	20.000	2.942
Huisvestingskosten kantine Oost-Gelre en Montferland	6.726	0	8.634
Assurantiepremie onroerende zaak	640	874	1.181
Ontvangen huurbaten GGNet	-10.605	-10.800	-10.605
Ontvangen huurbaten Zorgkamer	-15.480	-16.000	-15.480
Ontvangen huurbaten overig	-24.610	-15.400	-6.332
	162.770	162.388	155.358

Verkoopkosten

	Verslag jaar	Begroting	Vorig jaar
	2020	2020	2019
Verkoopkosten			
Reclame- en advertentiekosten	2.126	0	4.618
Representatiekosten	0	4.000	1.509
Verteringen	0	0	332
	2.126	4.000	6.459

Autokosten

	Verslag jaar	Begroting	Vorig jaar
	2020	2020	2019
Autokosten			
Brandstofkosten auto's	614	1.000	1.538
Operational leasing auto's	4.992	5.054	4.871
	5.606	6.054	6.410

Kantoorkosten

	Verslag jaar	Begroting	Vorig jaar
	2020	2020	2019
Kantoorkosten			
Kantoorbenodigdheden	4.215	6.000	6.504
Porti	635	0	485
Telefoon en internet	9.599	10.000	10.027
Drukwerk	4.056	11.000	6.251
Vakliteratuur	32	0	66
Kosten automatisering	24.641	12.000	37.175
Overige kantoorkosten	413	3.000	4.050
Salarisadministratie	6.034	7.500	6.386
	49.625	49.500	70.943

Algemene kosten

	Verslag jaar	Begroting	Vorig jaar
	2020	2020	2019
Algemene kosten			
Accountantskosten	22.748	22.000	20.350
Overige advieskosten	6.453	15.000	3.280
Assurantiepremie	7.220	7.500	6.960
Overige Algemene kosten	1.932	4.720	821
Abonnementen en contributies	7.262	2.300	4.955
Kasverschillen	1.279	0	1.733
	46.893	51.520	38.100

Raad van Toezicht kosten

	Verslag jaar	Begroting	Vorig jaar
	2020	2020	2019
Raad van Toezicht kosten			
Reis- en verblijfkosten	0	0	55
Diverse kosten	267	2.000	768
Diverse kosten Bestuur	1.992	4.000	5.635
	2.259	6.000	6.458

Kosten Inventaris

	Verslag jaar	Begroting	Vorig jaar
	2020	2020	2019
Kosten Inventaris			
Kleine aanschaf inventaris	3.251	0	7.241
Onderhoud inventaris	1.326	0	332
	4.577	0	7.573

Bijzondere posten

	Verslag jaar	Begroting	Vorig jaar
	2020	2020	2019
Bijzondere posten			
Overige kosten pand	0	0	9.260
Advieskosten pand	0	0	21.523
	0	0	30.783

Financiële baten en lasten

	Verslag jaar	Begroting	Vorig jaar
	2020	2020	2019
Financiële baten en lasten			
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	103	100	19
Rentelasten en soortgelijke kosten	1.899	2.000	2.219
	-1.796	-1.900	-2.200

Rentebaten en soortgelijke opbrengsten

	Verslag jaar	Begroting	Vorig jaar
	2020	2020	2019
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten			
Ontvangen depositorente	10	52	10
Overige rentebaten	93	48	9
	103	100	19

Rentelasten en soortgelijke kosten

	Verslag jaar	Begroting	Vorig jaar
	2020	2020	2019
Rentelasten en soortgelijke kosten			
Bankkosten en provisie	1.899	2.000	2.219
	1.899	2.000	2.219

Het saldo van baten en lasten komt uit op een batig saldo van € 7.075 in totaal. Oost-Gelre heeft het jaar afgesloten met een batig saldo van € 23.506. Dit is inclusief de pilot rondom dementie Dorpskamer 2.0. Montferland heeft het jaar afgesloten met een batig saldo van € 9.050. Doetinchem heeft het jaar afgesloten met een nadelig saldo van € 22.576. De bestemmingsfondsen hebben een nadelig saldo van € 2.905.

Gebeurtenissen na balansdatum

Corona tijdperk

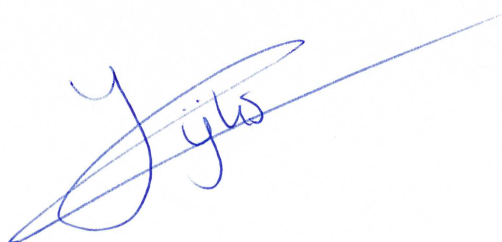
Per maart 2020 brak ook in Nederland de pandemie uit. Deze heeft de hele wereld en ook de wereld van Stichting Stadskamer op de kop gezet. In 2020 zijn de deuren gesloten geweest van half maart tot eind april. Door compensatie vanuit de gemeenten Doetinchem, Oost-Gelre en Montferland zijn de financiële gevolgen beperkt gebleven. Na deze eerste lockdown zijn de deuren weer stapje voor stapje opengegaan. Voor 2021 wordt niet verwacht dat Stichting Stadskamer opnieuw de deuren zal moeten sluiten. Daarnaast wordt de voorliggende subsidie ongewijzigd voortgezet. Het bestuur van Stichting Stadskamer verwacht dan ook geen grote impact van de pandemie op de financiële situatie van Stichting Stadskamer voor het aankomende jaar.

Ondertekening

Doetinchem, 25 maart 2021
Stichting Stadskamer



Mw. J.E. Boesveld
Raad van bestuur

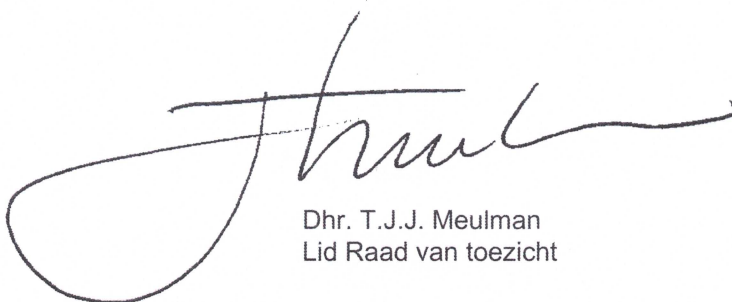


Mw. J. Rijks
Raad van bestuur

Ondertekening door toezichthouder



Mw. L. Commandeur
Lid Raad van toezicht



Dhr. T.J.J. Meulman
Lid Raad van toezicht

OVERIGE GEGEVENS

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan het bestuur en de raad van toezicht van Stichting Stadskamer te Doetinchem

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2020

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2020 van Stichting Stadskamer te Doetinchem 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 Stadskamer per 31 december 2020 en van het resultaat over 2020 in overeenstemming met de Regeling verslaggeving WTZi.

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 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Stadskamer zoals vereist in de Wet toezicht accountantsorganisaties (Wta), 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 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 bestuursverslag;
- de overige gegevens.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van het bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met de in Regeling verslaggeving WTZi.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur en de raad van toezicht voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met de Regeling verslaggeving WTZi. 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 onderneming in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de stichting te liquideren of de bedrijfsactiviteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

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

De raad van toezicht is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de stichting.

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 transac-

ties 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 om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de stichting;
- 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 gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring 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 onderneming haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Wij communiceren met de raad van toezicht 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.

Bennekom, 31 maart 2021

Metis Audit B.V.

drs. S. Veenhuis – Muis AA RC

BIJLAGEN

Begroting 6 dagdelen Dorps/Stadskamer Montferland in 2020

	€	€
Kosten:		
Personeelskosten		
Salaris inclusief werkgeverslasten	57.931	
vervanging vakanties	5.760	
reiskosten	4.500	
opleidingskosten	2.897	
Vrijwilligerskosten	2.750	
		73.837
Huisvestingskosten		
Bargshe Huus en Albertusgebouw		
Huur kooklokaal	-	
Koffie/thee Welcom	5.000	
Eigen bijdragen koffie/thee	-2.000	
		3.000
Materiaalkosten		
Materialen (creatief e.d.)	1.500	
Telefoonkst./computer, printen e.d.	1.750	
PR folder e.d.	2.300	
Faciliteren ontw. Nieuwe projecten	1.700	
		7.250
Procesondersteuning (onder personeelskosten)		-
Overhead		
Overhead 20%		16.817
Te dekken kosten		100.905

Werkelijk 6 dagdelen Dorps/Stadskamer Montferland in 2020

	€	€
Kosten:		
Personeelskosten		
Salaris inclusief werkgeverslasten	64.562	
vervanging vakanties	2.003	
reiskosten	2.294	
opleidingskosten	-	
Vrijwilligerskosten	3.338	
		72.197
Huisvestingskosten		
Bargshe Huus en Albertusgebouw		
Huur kooklokaal	-	
Koffie/thee Welcom	4.187	
Eigen bijdragen koffie/thee	-969	
		3.218
Materiaalkosten		
Materialen (creatief e.d.)	757	
Telefoonkst./computer, printen e.d.	1.461	
PR folder e.d.	-	
Faciliteren ontw. Nieuwe projecten	-	
		2.218
Procesondersteuning (onder personeelskosten)		-
Overhead		
Overhead		16.817
Overige baten geïndiceerde dagbesteding		2.595
Subsidie gelden Montferland		100.905
Batig Saldo		9.050

Batig saldo februari 2017 t/m december 2017	€ 293
Batig saldo 2018	€ 1.512
Batig saldo 2019	€ 8.276
Batig saldo lopend jaar	9.050
Vermogensopbouw Montferland t/m 31 december 2020	€ 19.131

Stadskamer

Begroting 9 dagdelen GGZ inloop in 2020 Oost Gelre

Kosten:

Personeelskosten (inclusief procesondersteuning)

Salaris inclusief werkgeverslasten	80.727
vervangingsvakanties	7.200
reiskosten	5.500
opleidingskosten	4.036
Vrijwilligerskosten	3.500

Huisvestingskosten

Huur Den diek	6.840
Huur Mattelier inclusief koffie thee	14.042

Materiaalkosten

Materialen (creatief e.d.)	2.000
Telefoonkst./computer, printen e.d.	1.500
PR folder e.d.	2.500
Faciliteren ontw. Nieuwe projecten	1.200

Overhead

Overhead 20%	25.809
--------------	--------

Te dekken kosten

€	€
	100.963
	20.882
	7.200
	25.809
	154.854

Stadskamer

Begroting pilot voorziening voor mensen met geheugenklachten en/of beginnende dementie

Kosten:

Personeelskosten (inclusief procesondersteuning)

Salaris inclusief werkgeverslasten	11.507
vervangingsvakanties	2.000
reiskosten	1.000
opleidingskosten	575
Vrijwilligerskosten	1.700

Huisvestingskosten

Huur Den diek	2.912
	-

Materiaalkosten

Materialen (creatief e.d.)	450
Telefoonkst./computer, printen e.d.	-
PR folder e.d.	350
Faciliteren ontw. Nieuwe projecten	300

Overhead

Overhead 20%	4.159
--------------	-------

Te dekken kosten

€	€
	16.782
	2.912
	1.100
	4.159
	24.953

Stadskamer

Begroting 2020 geconsolideerd inloop en dementie Oost-Gelre

Kosten:

Personeelskosten (inclusief procesondersteuning)

Salaris inclusief werkgeverslasten	92.234
vervangingsvakanties	9.200
reiskosten	6.500
opleidingskosten	4.611
Vrijwilligerskosten	5.200

Huisvestingskosten

Huur Den diek	9.752
Huur Mattelier inclusief koffie thee	14.042

Materiaalkosten

Materialen (creatief e.d.)	2.450
Telefoonkst./computer, printen e.d.	1.500
PR folder e.d.	2.850
Faciliteren ontw. Nieuwe projecten	1.500

Overhead

Overhead 20%	29.968
--------------	--------

Te dekken kosten

€	€
	117.745
	23.794
	8.300
	29.968
	179.807

Stadskamer

Werkelijk 2020 geconsolideerd inloop en dementie Oost-Gelre

Kosten:

Personeelskosten (inclusief procesondersteuning)

Salaris inclusief werkgeverslasten	102.060
vervangingsvakanties	1.622
reiskosten	1.912
opleidingskosten	750
Vrijwilligerskosten	2.543

Huisvestingskosten

Huur Den diek	13.863
Huur Mattelier inclusief koffie thee	5.108

Materiaalkosten

Materialen (creatief e.d.)	-171
Telefoonkst./computer, printen e.d.	992
PR folder e.d.	741
Faciliteren ontw. Nieuwe projecten	-

Overhead

Overhead 20%	29.968
--------------	--------

Overige baten geïndiceerde dagbesteding Subsidie Oost-Gelre

Batig saldo

€	€
	108.887
	18.971
	1.562
	29.968
	3.087
	179.807
	23.506

Batig saldo november 2015 t/m december 2016	€ 1.340
Batig saldo 2017	€ 11.591
Batig saldo 2018	€ 3.618
Batig saldo 2019	€ 17.028
Batig saldo lopend jaar inclusief dementie	€ 23.506
Vermogensopbouw Oost-Gelre t/m 31 december 2020	€ 57.083

Bijlage specificatie projecten

	Verslag jaar	Begroting	Vorig jaar
	2020	2020	2019
Projectresultaten			
Werken aan kansen	4.723	5000	-242
Herstelservice	-1.519		1.433
Het Wasmandje	0		1.625
Houtbewerking	59		-2.610
Fietsreparatie	1.653		2.803
Winkel en Raadhuisstraat parkeerkaarten/vergunningen	-260		-6.118
Assemblage	33		972
Atelier			-542
Hal10 Projecten / kunstzinnige ontdekkingen	-2.708		-660
Oost Gelre Stadskamer	59		390
Workshops, ondernemende initiatieven	-73		40
Klusteam	-1.229	5000	8.051
OGGZ en Vriendendienst	-2.793		-2.321
Sport	-642		-1.423
Herstel Euro	-2.169		-2.500
Montferland Stadskamer	-297		2.183
Materialen, sport en leefstijl, Event, MR, Eigen bijdragen		-11900	
Opstarten nieuwe projecten	-33.374		-25.855
Kookgroep	-4.430		-4.425
Werk door derden	-985		
	-43.951	-1900	-29.199

De projectresultaten worden weergegeven door de directe kosten van een project in mindering te brengen op de ontvangen baten.

Totale baten gerealiseerd in 2020 bij de projectresultaten bedraagt € 29.417.

Bijlage specificatie Coronacompensatie bij geïndiceerde dagbesteding

Baten Coronacompensatie WMO en WLZ	€ 27.156
Baten Coronacompensatie WLZ Stichting Zorgkamer	€ 29.695
Totaal compensatie geïndiceerd maatwerk	<u>€ 56.851</u>

Betreft Regio Achterhoek WMO

Gemeente Aalten	€ 0
Gemeente Berkelland	€ 1.676
Gemeente Bronckhorst	€ 4.477
Gemeente Montferland	€ 3.512
Gemeente Oude IJsselstreek	€ 12.368
Gemeente Winterswijk	€ 548
Totaal	<u>€ 22.581</u>

Betreft Centraal Gelderland WMO

Gemeente Doesburg	€ 255
Gemeente Zevenaar	€ 1.044
Totaal	<u>€ 1.299</u>

Betreft Menzis Zorgkantoor WLZ

Aandeel Stichting Stadskamer	€ 3.276
Aandeel onderaanneming Stichting Zorgkantoor	€ 29.695
Totaal	<u>€ 32.971</u>