
Jaarrekening 2021

Stichting Stadskamer

Inhoudsopgave

FINANCIEEL VERSLAG	3
Voorwoord	4
Resultaatanalyse	5
Financiële positie	7
Kengetallen	8
 BESTUURSVERSLAG	 9
Bestuursverslag	10
 JAARREKENING	 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
 OVERIGE GEGEVENS	
Controle verklaring van de onafhankelijke accountant	
 BIJLAGEN	
Gemeente Montferland 2021	
Gemeente Oost-Gelre 2021	
Gemeente Berkelland 2021	
Specificatie projectresultaten	

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 2021 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	
	2021	% Omzet	2020	% Omzet	Verschil	%
Opbrengsten	1.837.358	100,0%	1.610.985	100,0%	226.373	14,1%
Brutomarge	1.837.358	100,0%	1.610.985	100,0%	226.373	14,1%
Personeelskosten	1.303.107	70,9%	1.109.135	68,8%	193.972	17,5%
Afschrijvingen	23.093	1,3%	24.107	1,5%	-1.014	-4,2%
Overige personeelskosten	238.181	13,0%	195.014	12,1%	43.167	22,1%
Huisvestingskosten	185.077	10,1%	162.770	10,1%	22.307	13,7%
Verkoopkosten	1.724	0,1%	2.126	0,1%	-402	-18,9%
Autokosten	6.313	0,3%	5.606	0,3%	706	12,6%
Kantoorkosten	70.353	3,8%	49.625	3,1%	20.727	41,8%
Algemene kosten	63.982	3,5%	46.893	2,9%	17.089	36,4%
Raad van Toezicht kosten	4.643	0,3%	2.259	0,1%	2.384	105,5%
Kosten Inventaris	9.053	0,5%	4.577	0,3%	4.476	97,8%
Totaal kosten	1.905.526	103,7%	1.602.114	99,4%	303.412	18,9%
Bedrijfsresultaat	-68.168	-3,7%	8.871	0,6%	-77.039	-868,4%
Financiële baten en lasten	-1.698	-0,1%	-1.796	-0,1%	99	5,5%
Resultaat na belasting	-69.866	-3,8%	7.075	0,4%	-76.940	-1.087,5%

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

	Verslag jaar		Begroting		Verschil	
	2021	% Omzet	2021	% Omzet	Verschil	%
Opbrengsten	1.837.358	100,0%	1.642.141	100,0%	195.217	11,9%
Brutomarge	1.837.358	100,0%	1.642.141	100,0%	195.217	11,9%
Personeelskosten	1.303.107	70,9%	1.217.639	74,1%	85.468	7,0%
Afschrijvingen	23.093	1,3%	10.000	0,6%	13.093	130,9%
Overige personeelskosten	238.181	13,0%	185.542	11,3%	52.639	28,4%
Huisvestingskosten	185.077	10,1%	155.216	9,5%	29.861	19,2%
Verkoopkosten	1.724	0,1%	4.000	0,2%	-2.276	-56,9%
Autokosten	6.313	0,3%	6.552	0,4%	-239	-3,6%
Kantoorkosten	70.353	3,8%	52.500	3,2%	17.853	34,0%
Algemene kosten	63.982	3,5%	49.000	3,0%	14.982	30,6%
Raad van Toezicht kosten	4.643	0,3%	6.000	0,4%	-1.357	-22,6%
Kosten Inventaris	9.053	0,5%	0	0,0%	9.053	100,0%
Totaal kosten	1.905.526	103,7%	1.686.449	102,7%	219.077	13,0%
Bedrijfsresultaat	-68.168	-3,7%	-44.308	-2,7%	-23.860	-53,9%
Financiële baten en lasten	-1.698	-0,1%	-2.100	-0,1%	402	19,1%
Resultaat na belasting	-69.866	-3,8%	-46.408	-2,8%	-23.458	-50,5%

Financiële positie

De financiële positie is gebaseerd op de balans per 31 december 2021 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	
	31-12-2021	% balans	31-12-2020	% balans
Materiële vaste activa	87.748	12,2%	111.841	15,0%
Financiële vaste activa	5.380	0,7%	5.300	0,7%
Vaste activa	93.128	12,9%	117.141	15,7%
Vorraden	0	0,0%	4.913	0,7%
Vorderingen	94.689	13,2%	120.920	16,2%
Liquide middelen	531.935	73,9%	504.729	67,5%
Vlottende activa	626.624	87,1%	630.561	84,3%
Activa	719.753	100,0%	747.703	100,0%
Algemene reserve	88.218	12,3%	202.508	27,1%
Bestemmingsfondsen	179.777	25,0%	181.200	24,2%
Bestemmingsreserves	145.414	20,2%	99.567	13,3%
Eigen vermogen	413.409	57,4%	483.275	64,6%
Kortlopende schulden	306.343	42,6%	264.428	35,4%
Passiva	719.753	100,0%	747.703	100,0%

Kengetallen

De kengetallen geven een inzicht in de financiële prestaties en zijn berekend op basis van de balans per 31 december 2021 en winst-en-verliesrekening over 2021 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

	2021	2020	2019	2018	2017
Werkkapitaal	320.281	366.134	343.847	405.461	398.338
Quick ratio	2,05	2,37	2,46	2,85	3,02
Current ratio	2,05	2,38	2,48	2,87	3,05
Solvabiliteit (EV/TV)	57,4%	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
Lid RvT	J. Engels

De onafhankelijke voorzitter van de RvT is dhr. D. de Vries.

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 inlooph 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.

Wij zijn er trots op dat we in het jaar 2021 binnen de Stadskamer zo veel mogelijk zijn doorgegaan. "Deurgoan", is daarmee ook het thema van ons jaarverslag! Met elkaar zijn we afgelopen jaar, waarin corona ons toch weer belemmerde in ons dagelijks leven en in onze dienstverlening best goed deur gegoan. Niet altijd eenvoudig, want door de maatregelen mochten we letterlijk minder mensen per vierkante meter ontvangen. Daar waar wij staan voor heel laagdrempelig meedoen was en is corona voor veel mensen een behoorlijke drempel geweest om erop uit te gaan en stappen te zetten tot participeren. We hebben ook gezien dat mensen die door deze omstandigheden heel veel hebben thuisgezeten, verder vereenzaamd zijn waarmee de afstand tot het

oppakken van zinvolle dag invulling groter is geworden. Ondanks dat hebben we afgelopen jaar wel veel nieuwe mensen mogen zien en verwelkomen, bij wie we gemerkt hebben dat de afstand tot meedoen zo mogelijk nog groter is geworden en waarbij ook sprake is van zwaardere onderliggende problematiek vanwege de pandemie. Mensen die intensievere begeleiding nodig hebben, zeker bij de opstart. Gelukkig zou de Stadskamer de Stadskamer niet zijn als we niet op geheel creatieve eigenwijze manier vorm hebben weten te geven aan zo gewoon mogelijk en laagdrempelig meedoen. En dat is goed gelukt.

De Stadskamer is ook in 2021 voor heel veel mensen een mooie plek midden in de samenleving geweest waar eenieder met zijn of haar eigen (on)mogelijkheden kon aansluiten en meebouwen aan elkaars welzijn en ontwikkeling. Hoe dat is gelukt? Dat leest u in het jaarverslag.

In 2021 zijn we ook gestart met een voorliggende voorziening in de gemeente Berkelland.

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 2021 bedraagt deze € 18.240.

Corona tijdperk

Graag verwijzen wij naar ons jaarverslag waarin wij uitgebreid onze ervaringen delen van de gevolgen van de pandemie die ook in 2021 onze normale dienstverlening behoorlijk in de weg heeft gezeten. Om te kunnen blijven voldoen aan onze doelstellingen hebben we enorm hard gewerkt en naast onze reguliere dienstverlening ingezet op alternatieven om te werken aan onze doelstellingen. In 2021 hebben we bijvoorbeeld geïnvesteerd in een open stormvaste stretchtent op het terrein aan de Raadhuisstraat; zodat in de buitenlucht veilig aan veel activiteiten vorm is gegeven.

De financiële gevolgen zijn beperkt gebleven dankzij onze partners de gemeente Doetinchem, gemeente Oost-Gelre en gemeente Montferland. Onze voorliggende subsidies voor 2021 zijn ongewijzigd gebleven conform de afgegeven subsidiebeschikkingen.

In opdracht van de gemeente Montferland gaan de Stadskamer en Welcom gezamenlijk met netwerkpartners een ondersteuningspakket voor kwetsbare doelgroepen vorm geven voor deze gemeente. Hiervoor is maximaal € 90.000 beschikbaar gesteld. De eerste fase hiervan is in 2021 afgerond, waarbij € 18.500 aan budget beschikbaar is gesteld.

Toekomst

Met de gemeente Doetinchem is een meerjarensussubsidie overeen gekomen van 2022 t/m 2025.

"Deurgoan" met goud!

Naast onze gewone werkzaamheden hebben we in 2021 hard gewerkt aan het "Deurgoan" van de Stadskamer voor de komende jaren. We hebben met vrijwilligers, beroepskrachten, Raad van Toezicht, Stadskamerraad, samenwerkingspartners en stakeholders nagedacht en input opgehaald over de koers van de Stadskamer voor 2022-2025. In ons meerjarenbeleidsplan (<https://www.stadskamer.com/stk/wp-content/uploads/2021/10/Meerjarenbeleidsplan-2022-2025-gr.pdf>) leest u hoe we komende jaren inzetten op het woest aantrekkelijk maken van meedoen voor iedereen. Sociale inclusie, positieve gezondheid en methodisch herstel zijn onze hoofdthema's voor de komende jaren.

Het saldo van baten en lasten komt uit op een nadelig saldo van € 69.866 in totaal. Per gemeente en de daarbij behorende subsidies worden in de administratie gesplitst.

- Hieruit blijkt dat Oost-Gelre een batig saldo heeft van € 570. Dit is inclusief dementie Dorpskamer 2.0.
- Montferland heeft het jaar afgesloten met een batig saldo van € 14.433. Dit is inclusief het batig saldo ad € 2.365 van het Corona steunpakket voor kwetsbare doelgroepen.
- Doetinchem heeft het jaar afgesloten met een nadelig saldo van € 80.087. Dit is inclusief het batig saldo ad € 108 van de pilot Bemoeizorg en het batig saldo ad € 3.215 van de dagopvang van dak -en thuislozen. 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 € 1.423.
- Berkelland heeft het jaar afgesloten met een nadelig saldo van € 3.359.

Het stichtingsvermogen komt uit op € 413.409 per einde 2021. Hiervan is € 88.218 vrij besteedbaar vermogen. Het restant van het vermogen ad € 325.191 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 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.

Anno 2021 bedraagt onze benodigde weerstandscapaciteit € 724.000. 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 1,2 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, Montferland en Berkelland.

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.

$$\text{Weerstandsratio} = \frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit}}$$

$$\text{Weerstandsratio Stichting Stadskamer} = \frac{€ 145.884}{€ 724.000} = 0,20$$

$$\text{Weerstandsratio aandeel subsidiestroom gemeente Doetinchem} = \frac{€ 58.025}{€ 563.000} = 0,10$$

$$\text{Weerstandsratio aandeel subsidiestroom gemeente Montferland} = \frac{€ 33.564}{€ 43.000} = 0,78$$

$$\text{Weerstandsratio aandeel subsidiestroom gemeente Oost Gelre} = \frac{€ 57.653}{€ 73.000} = 0,79$$

$$\text{Weerstandsratio aandeel subsidiestroom gemeente Berkelland} = \frac{€ - 3.359}{€ 45.000} = -0,07$$

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

Jaarrekening

Stichting Stadskamer

Balans

Na resultaatbestemming.

Balans activa

	31-12-2021	31-12-2020
Vaste activa		
Materiële vaste activa	87.748	111.841
Financiële vaste activa	5.380	5.300
	93.128	117.141
Vlottende activa		
Vorraden	0	4.913
Vorderingen	94.689	120.920
Liquide middelen	531.935	504.729
	626.624	630.561
Activa	719.753	747.703

Balans passiva

	31-12-2021	31-12-2020
Eigen vermogen		
Algemene reserve	88.218	202.508
Bestemmingsfondsen	179.777	181.200
Bestemmingsreserves	145.414	99.567
	413.409	483.275
Kortlopende schulden	306.343	264.428
Passiva	719.753	747.703

Staat van baten en lasten

Staat van baten en lasten incl. begroting

	Verslag jaar		Begroting	Vorig jaar
	2021		2021	2020
Opbrengsten	1.837.358	1.642.141	1.610.985	
Brutomarge	1.837.358	1.642.141	1.610.985	
Personeelskosten	1.303.107	1.217.639	1.109.135	
Afschrijvingen	23.093	10.000	24.107	
Overige personeelskosten	238.181	185.542	195.014	
Huisvestingskosten	185.077	155.216	162.770	
Verkoopkosten	1.724	4.000	2.126	
Autokosten	6.313	6.552	5.606	
Kantoorkosten	70.353	52.500	49.625	
Algemene kosten	63.982	49.000	46.893	
Raad van Toezicht kosten	4.643	6.000	2.259	
Kosten Inventaris	9.053	0	4.577	
Totaal kosten	1.905.526	1.686.449	1.602.114	
Bedrijfsresultaat	-68.168	-44.308	8.871	
Financiële baten en lasten	-1.698	-2.100	-1.796	
Resultaat na belasting	-69.866	-46.408	7.075	

Resultaatbestemming

	Verslag jaar		Vorig jaar
	2021		2020
Resultaat			
Bestemmingsreserve	45.847		27.399
Bestemmings fondsen	-1.423		-2.904
Overige reserve	-114.290		-17.420
		-69.866	7.075

Kasstroomoverzicht

Kasstroomoverzicht

	2021	2020
Bedrijfsresultaat	-68.168	8.871
Aanpassingen bedrijfsresultaat		
Afschrijvingen	23.093	24.107
	23.093	24.107
Mutatie werkkapitaal		
Mutatie debiteuren	-27.599	8.431
Mutatie voorraden	4.913	-0
Mutatie overige vorderingen	53.830	-11.268
Mutatie crediteuren	-4.652	20.658
Mutatie overige schulden	46.568	11.249
	73.059	29.071
Ontvangen interest	-119	103
Operationele kasstroom	27.865	62.152
Investeringskasstroom		
Materiele vaste activa	1.000	-10.395
Overige financiële vaste activa	-80	1.500
	920	-8.895
Financieringskasstroom		
Betaalde interest	-1.578	-1.899
	-1.578	-1.899
Mutatie geldmiddelen	27.206	51.357

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 vervolgwaardering 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 Stadsamer 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 Stadsamer 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 Stadsamer. De verplichtingen, die voortvloeien uit deze rechten van haar personeel, zijn ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds Zorg en Welzijn. Stichting Stadsamer 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 december 2021 bedroeg de dekkingsgraad 106,6%. 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 Stadsamer 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 Stadsamer 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
	31-12-2021	31-12-2020
Materiële vaste activa		
Bedrijfsgebouwen	70.844	80.039
Inventaris	16.904	31.802
	87.748	111.841

Verloop materiële vaste activa

	Verslag jaar		
	Bedrijfsgebouwen	Inventaris	Totaal
Verloop materiële vaste activa			
Beginsaldo			
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
Mutaties			
Desinvesteringen	0	-1.089	-1.089
Afschrijvingen	-9.195	-13.881	-23.076
Afschrijving op desinvesteringen	0	72	72
	-9.195	-14.898	-24.093
Eindsaldo			
Verkrijgings of vervaardigingsprijs	91.949	85.366	177.315
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-21.105	-68.462	-89.567
	70.844	16.904	87.748

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%

VOOR IDENTIFICATIE
DOELEINDEN

Metis Audit.

Financiële vaste activa

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2021	31-12-2020
Financiële vaste activa		
Waarborgsommen	5.380	5.300
	5.380	5.300

Vorraden

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2021	31-12-2020
Vorraden		
Vorraden	0	4.913
	0	4.913

Vorderingen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2021	31-12-2020
Vorderingen		
Vorderingen op Handelsdebiteuren	48.132	20.533
Belastingen en premies sociale verzekeringen	0	14.148
Overige vorderingen	9.275	5.806
Overlopende activa	37.282	80.432
	94.689	120.920

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

Vorderingen op Handelsdebiteuren

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2021	31-12-2020
Vorderingen op Handelsdebiteuren		
Vordering op handelsdebiteuren	48.132	20.533
	48.132	20.533

Een voorziening voor oninbaarheid wordt niet noodzakelijk geacht.

Belastingen en premies sociale verzekeringen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2021	31-12-2020
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Pensioenen	0	14.148
	0	14.148

Overige vorderingen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2021	31-12-2020
Overige vorderingen		
Rekening courant verhouding Stichting Zorgkamer	5.558	251
Rekening courant verhouding Wasmandje	3.717	5.555
	9.275	5.806

Volledige inbaarheid van de rekening courant verhouding van "Wasmandje" is niet waarschijnlijk. Restant van de vordering zal in 2022 als niet inbaar worden beschouwd na de laatste transacties. Verwachting is dat rond de € 1.500 zal bedragen.

Overlopende activa

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2021	31-12-2020
Overlopende activa		
Nog te factureren of nog te verzenden facturen	23.695	15.791
Nog te ontvangen bedragen	5.347	57.555
Vooruitbetaalde huisvestingskosten	8.240	7.086
	37.282	80.432

Liquide middelen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2021	31-12-2020
Liquide middelen		
Kasmiddelen	2.602	2.450
Tegoeden op bankrekeningen	529.069	502.279
Kruisposten	265	0
	531.935	504.729

De liquide middelen zijn vrij beschikbaar

Tegoeden op bankrekeningen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2021	31-12-2020
Tegoeden op bankrekeningen		
Rekening-courant bank	48.487	21.707
Spaarrekening	480.582	480.572
	529.069	502.279

Eigen vermogen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2021	31-12-2020
Eigen vermogen		
Algemene reserve	88.218	202.508
Bestemmingsfondsen	179.777	181.200
Bestemmingsreserves	145.414	99.567
	413.409	483.275

Van het stichtingsvermogen exclusief de bestemmingsfonds ad € 233.632 heeft € 145.774 betrekking op de subsidiestroom van de gemeente Doetinchem. (Per einde 2020 bedroeg dit € 225.862)

Van het stichtingsvermogen exclusief de bestemmingsfonds ad € 233.632 heeft € 57.653 betrekking op de subsidiestroom van de gemeente Oost Gelre. (Per einde 2020 bedroeg dit € 57.083)

Van het stichtingsvermogen exclusief de bestemmingsfonds ad € 233.632 heeft € 33.564 betrekking op de subsidiestroom van de gemeente Montferland. (Per einde 2020 bedroeg dit € 19.131)

Van het stichtingsvermogen exclusief de bestemmingsfonds ad € 233.632 heeft € - 3.359 (negatief vermogen) betrekking op de subsidiestroom van de gemeente Berkelland. (Per einde 2020 bedroeg dit nihil)

Verloop algemene reserve

	Verslag jaar	
	Algemene reserve	Totaal
Verloop algemene reserve		
Eindsaldo		
Beginsaldo	202.508	202.508
Allocatie van het resultaat	-114.290	-114.290
	88.218	88.218

Verloop bestemmingsfondsen

	Verslag jaar		
	Bestemmings fondsen	Bestemmings fondsen VGZ Herstel	Bestemmings fondsen Noaberfonds
Verloop bestemmingsfondsen			
Eindsaldo			
Beginsaldo	169.754	10.863	583
Toevoegingen	0	0	1.500
Onttrekkingen	0	-840	-2.083
	169.754	10.023	0
			179.777

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 2021 hebben er geen bestedingen plaatsgevonden.

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 2021 is € 840 besteed van het gewonnen prijzengeld ad € 25.000.

Bestemmingsfonds Noaberfonds. Dit betreft ontvangen gelden van het Noaberfonds voor het project "Feel Goodie Bag Tour" en van het Oranje Fonds voor het project "Team Ontmoet" in 2021. Alle gelden zijn hiervan besteed.

Verloop bestemmingsreserves

	Verslag jaar	
	Bestemmingsreserve	Totaal
Verloop bestemmingsreserves		
Eindsaldo		
Beginsaldo	99.567	99.567
Toevoegingen	55.120	55.120
Onttrekkingen	-9.273	-9.273
	145.414	145.414

Voor de financiering van toekomstige projecten wordt een bestemmingsreserve gevormd. Voor innovatie en ontwikkeling is € 142.719 gereserveerd, voor inrichting conform Arbo richtlijnen is € 2.875 gereserveerd.

Kortlopende schulden

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2021	31-12-2020
Kortlopende schulden		
Schulden aan leveranciers en en handelskredietenCrediteuren	65.687	70.339
Belastingen en premies sociale verzekeringen	1.918	0
Salarisverwerking	163.069	146.500
Overlopende passiva	68.294	41.287
Tussenrekeningen	7.375	6.302
	306.343	264.428

Onder schulden aan leveranciers ad € 65.687 heeft € 10.354 betrekking op Stichting Zorgkamer.

Belastingen en premies sociale verzekeringen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2021	31-12-2020
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Overige belastingen	1.918	0
	1.918	0

Betreft een schuld aan het pensioenfonds.

Salarisverwerking

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2021	31-12-2020
Salarisverwerking		
Netto lonen	5.291	4.558
Reservering vakantiedagen	56.478	42.965
Overige reserveringen LBB	33.465	33.466
Premies sociale verzekeringen	67.836	65.511
	163.069	146.500

Overlopende passiva

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2021	31-12-2020
Overlopende passiva		
Overige vooruitontvangen bedragen	28.650	0
Nog te betalen bedragen	39.645	41.287
	68.294	41.287

Tussenrekeningen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2021	31-12-2020
Tussenrekeningen		
Meedoenarrangement	7.375	6.302
	7.375	6.302

Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

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 € 1.702,69 (exclusief contractuele servicekosten en zonder huurkorting). Per 1 oktober 2021 is dat € 1.822,75

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 € 5.502,23. Er is een clause opgenomen bij voortijdige beëindiging.

Voor de ruimte aan de Dijkstraat 30, 7131 DP te Lichtenvoorde is een huurovereenkomst afgesloten met Sichting Cultureel Centrum Den Diek. De huurovereenkomst is met ingang van 31 oktober 2021 voor bepaalde tijd.

Beëindiging vindt plaats in gezamenlijk overleg met inachtneming van een termijn van tenminste 3 maanden. De aanvangshuurprijs bedraagt € 1.000,- per maand.

Voor de ruimte aan de Ruurloseweg 138, 7141 KB te Groenlo is een huurovereenkomst afgesloten met Vincentiusvereniging te Groenlo. De huurovereenkomst is met ingang van 1 juli 2021.

Beëindiging vindt plaats door opzegging tegen het einde van een huurperiode met inachtneming van een termijn van tenminste 3 maanden. Opzegging dient te geschieden bij deurwaardersexploot of per aangetekende brief.

De aanvangshuurprijs bedraagt op jaarbasis € 5.000.

Voor de ruimte in de bibliotheek van Eibergen, het Exposium, is een gebruikersovereenkomst afgesloten met de Bibliotheek oost-Achterhoek. De overeenkomst is met ingang van 30 augustus 2021.

De medegebruiker en de hoofdhuurder kunnen te allen tijde deze overeenkomst beëindigen mits een opzegtermijn van 1 maand in acht wordt genomen.

De ruimte wordt voor € 30,00 exclusief BTW, per dagdeel beschikbaar gesteld voor 4 dagdelen per week.

Voor de ruimte "het Filter" is een huurovereenkomst afgesloten met Stichting Natuurpark Kronenkamp, Kronenkamp 14 te Neede. De huurovereenkomst is met ingang van 30 augustus 2021 tot en met 31 december 2022.

Beëindiging kan alleen tussentijds worden gedaan indien de Dorpskamer haar activiteiten door aantoonbare overmacht moet stoppen. Opzegging dient te geschieden bij deurwaardersexploot of per aangetekende brief. De ruimte wordt voor € 40,00 exclusief BTW, per dagdeel beschikbaar gesteld voor 4 dagdelen per week.

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 IrisZorg, ingaande op 1 september 2019 en eindigt van rechtswege zonder dat daartoe opzegging is vereist op 29 februari 2020. Voor gebruik van hal 8. 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 verhuurprijs voor hal 8 bedraagt € 758.

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 11lid 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 € 7.814 bedragen; exclusief eventuele rente en boete bedragen. Deze € 7.814 heeft betrekking op de jaren 2016, 2017 2018 2019 2020 en 2021.

'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 2021 bedroeg de overhead vergoeding € 18.240 (2020: € 19.200) en de huurvergoeding € 16.000 (2020: € 15.480). In 2021 is door Stichting Zorgkamer aan Stichting Stadskamer in totaal € 90.409 (2020: € 76.511) aan zorggerelateerde prestaties doorbelast tegen kostprijs. Het eigen vermogen van Stichting Zorgkamer per jaareinde 2021 is € 80.182 (2020: € 100.641). Het resultaat van Stichting Zorgkamer over 2021 bedroeg nadelig € 20.460 (2020: batig € 22.387).

Niet in de balans opgenomen operationele leaseverplichtingen

Met Automobielbedrijf Roy Car B.V. is een operational lease verplichting aangegaan t/m juni 2022. Het maandelijks lease bedrag is € 290.

Toelichting op de staat van baten en lasten

Opbrengsten

	Verslag jaar	Begroting	Vorig jaar
	2021	2021	2020
Opbrengsten			
Subsidiegelden Doetinchem	1.233.623	1.233.623	1.211.810
Subsidiegelden Oost-Gelre	182.638	157.296	179.807
Subsidiegelden Montferland	121.857	103.357	100.905
Subsidie Vriendendienst	20.465	32.965	32.020
Subsidie gelden OGGZ / Bemoeizorg	90.084	0	0
Deelnemers Oude IJsselstreek WMO	29.352	50.500	30.062
Deelnemers Zevenaar WMO	13.363	5.000	4.046
Deelnemers Aalten WMO	13.231	7.500	5.191
Deelnemers Doesburg WMO	3.435	2.000	3.934
Deelnemers Montferland WMO	9.989	12.300	8.016
Deelnemers Bronckhorst WMO	9.655	17.600	7.514
Deelnemers Winterswijk WMO	1.182	4.000	647
Deelnemers Berkelland WMO	1.340	2.500	5.671
Overige inkomsten dagbesteding (PGB)	17.469	15.000	8.822
Deelnemers WLZ	80.676	1.500	15.205
Overige inkomsten fondsen en divers	3.906	0	11.061
Gastlessen	3.274	0	3.068
Baten Coronacompensatie regelingen WMO en WLZ	2.457	0	27.156
Projectresultaten	-52.509	-3.000	-43.951
Baten Coronacompensatie Stichting Zorgkamer	0	0	29.695
Onderaanneming Stichting Zorgkamer	-0	0	-29.693
Subsidie gelden Berkelland	51.872	0	0
	1.837.358	1.642.141	1.610.985

Met de onderaanneming met Stichting Zorgkamer worden de baten vanuit de WLZ gefinancierd.
Totaal aan reguliere baten uit onderaannemerschap met Stichting Zorgkamer bedraagt € 90.409 in 2021.

Totaal aan reguliere baten uit onderaannemerschap in 2020 bedroeg € 73.320. Inclusief coronacompensatie bedroeg dit € 103.013. Het nadelig resultaat ad € 29.693 werd gecompenseerd door de corona compensatieregeling getroffen door het zorgkantoor.

De subsidie gelden van Oost-Gelre zijn hoger dan begroot. Dit omdat de subsidie voor de Dorpskamer 2.0 (Dementie) niet in de reguliere vastgestelde begroting is meegenomen omdat dit een incidentele subsidie betreft.

De subsidie gelden van Montferland zijn hoger dan begroot. Dit omdat de subsidie Corona steunpakket voor kwetsbare doelgroepen niet in de reguliere vastgestelde begroting is meegenomen omdat dit een incidentele subsidie betreft.

De subsidie gelden van Berkelland zijn hoger dan begroot. Dit omdat de subsidie van Berkelland niet in de reguliere vastgestelde begroting is meegenomen omdat deze subsidie aanvraag later is ingediend nadat de begroting van 2021 was vastgesteld.

De baten van de deelnemers WLZ zijn hoger uitgevallen dan begroot. Dit omdat er vanuit rechtswege een overheveling heeft plaatsgevonden van WMO gelden naar WLZ gelden voor deelnemers die "beschermde wonen".

Totaal kosten

	Verslag jaar	Begroting	Vorig jaar
	2021	2021	2020
Totaal kosten			
Personeelskosten	1.303.107	1.217.639	1.109.135
Afschrijvingen	23.093	10.000	24.107
Overige personeelskosten	238.181	185.542	195.014
Huisvestingskosten	185.077	155.216	162.770
Verkoopkosten	1.724	4.000	2.126
Autokosten	6.313	6.552	5.606
Kantoorkosten	70.353	52.500	49.625
Algemene kosten	63.982	49.000	46.893
Raad van Toezicht kosten	4.643	6.000	2.259
Kosten Inventaris	9.053	0	4.577
	1.905.526	1.686.449	1.602.114

Personeelskosten

	Verslag jaar	Begroting	Vorig jaar
	2021	2021	2020
Personeelskosten			
Lonen en salarissen	1.022.933	972.497	868.981
Sociale lasten	180.196	161.600	161.405
Pensioenlasten	99.978	83.542	78.749
	1.303.107	1.217.639	1.109.135

Gedurende het jaar 2021 waren 25,03 werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband (2020: 21,09).

Lonen en salarissen

	Verslag jaar	Begroting	Vorig jaar
	2021	2021	2020
Lonen en salarissen			
Lonen	952.570	847.564	818.509
Doorberekende lonen en salarissen	-18.240	-26.880	-19.200
Reservering IKB	168.677	165.913	151.434
Ontvangen loonsubsidies	-80.075	-14.100	-81.763
	1.022.933	972.497	868.981

BEZOLDIGING TOPFUNCTIONARISSEN

2021

Naam	Beloning	Voorziening beloning op termijn	Functie	Duur en omvang dienstverband	Overschijding
J.E. Boesveld	€ 101.679	€ 11.120	Directeur/bestuurder	01-01/31-12 1 FTE	N.v.t.
J. Rijks	€ 76.995	€ 8.480	Directeur/bestuurder	01-01/31-12 0,78 FTE	N.v.t.

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.

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.

VOOR IDENTIFICATIE
DOELEINDEN

Metis Audit.

Afschrijvingen

	Verslag jaar	Begroting	Vorig jaar
	2021	2021	2020
Afschrijvingen			
Afschrijvingen materiële vaste activa	23.093	10.000	24.107
	23.093	10.000	24.107

Afschrijvingen materiële vaste activa

	Verslag jaar	Begroting	Vorig jaar
	2021	2021	2020
Afschrijvingen materiële vaste activa			
Bedrijfsgebouwen	9.195	0	8.933
Bedrijfsinventaris	13.881	10.000	15.174
Boekresultaat inventaris	17	0	0
	23.093	10.000	24.107

Overige personeelskosten

	Verslag jaar	Begroting	Vorig jaar
	2021	2021	2020
Overige personeelskosten			
Diensten door derden	80.218	10.000	20.185
Vrijwilligersvergoeding / Onkosten	49.057	61.000	55.632
Attenties	5.088	0	3.554
Bedrijfskleding	5.744	0	12.454
Kantinekosten	8.605	6.000	4.613
Vergoeding reis- en verblijfkosten	17.585	27.000	13.391
Studie- en Opleidingskosten	54.125	61.542	37.314
Verzuimverzekering en overige Arbokosten	39.777	20.000	41.806
Overige personeelskosten	4.919	0	19.032
Doorbelasting personele kosten derden	-26.938	0	-12.967
	238.181	185.542	195.014

Er is sprake geweest van relatief hoog en langdurig ziekteverzuim. Hierdoor is het noodzakelijk geweest meer gebruik te maken van diensten door derden om een volledige personele bezetting te waarborgen.

Huisvestingskosten

	Verslag jaar	Begroting	Vorig jaar
	2021	2021	2020
Huisvestingskosten			
Betaalde huur	144.185	133.366	143.036
Onderhoud gebouwen	5.435	0	784
Schoonmaakkosten	15.729	0	19.523
Gas, water en elektra	35.620	21.300	23.900
Overige huisvestingskosten	11.707	30.000	18.855
Huisvestingskosten kantine Oost-Gelre en Montferland	7.407	10.500	6.726
Assurantiepremie onroerende zaak	696	850	640
Ontvangen huurbaten GGNet	-10.605	-10.800	-10.605
Ontvangen huurbaten Zorgkamer	-16.000	-16.000	-15.480
Ontvangen huurbaten overig	-9.096	-14.000	-24.610
	185.077	155.216	162.770

Verkoopkosten

	Verslag jaar	Begroting	Vorig jaar
	2021	2021	2020
Verkoopkosten			
Reclame- en advertentiekosten	1.527	0	2.126
Representatiekosten	197	4.000	0
	1.724	4.000	2.126

Autokosten

	Verslag jaar	Begroting	Vorig jaar
	2021	2021	2020
Autokosten			
Brandstofkosten auto's	1.116	1.500	614
Operational leasing auto's	5.197	5.052	4.992
	6.313	6.552	5.606

Kantoorkosten

	Verslag jaar	Begroting	Vorig jaar
	2021	2021	2020
Kantoorkosten			
Kantoorbenodigdheden	2.963	6.000	4.215
Porti	268	0	635
Telefoon en internet	19.545	10.000	9.599
Drukwerk	12.531	10.000	4.056
Vakliteratuur	290	0	32
Kosten automatisering	27.635	17.500	24.641
Overige kantoorkosten	455	1.500	413
Salarisadministratie	6.664	7.500	6.034
	70.353	52.500	49.625

Algemene kosten

	Verslag jaar	Begroting	Vorig jaar
	2021	2021	2020
Algemene kosten			
Accountantskosten	24.070	22.000	22.748
Overige advieskosten	24.152	10.000	6.453
Assurantiepremie	5.036	7.500	7.220
Overige Algemene kosten	1.676	4.500	1.932
Abonnementen en contributies	6.639	5.000	7.262
Kasverschillen	2.409	0	1.279
	63.982	49.000	46.893

Raad van Toezicht kosten

	Verslag jaar	Begroting	Vorig jaar
	2021	2021	2020
Raad van Toezicht kosten			
Diverse kosten	0	2.000	267
Diverse kosten Bestuur	4.643	4.000	1.992
	4.643	6.000	2.259

Kosten Inventaris

	Verslag jaar	Begroting	Vorig jaar
	2021	2021	2020
Kosten Inventaris			
Kleine aanschaf inventaris	4.425	0	3.251
Onderhoud inventaris	4.628	0	1.326
	9.053	0	4.577

Financiële baten en lasten

	Verslag jaar	Begroting	Vorig jaar
	2021	2021	2020
Financiële baten en lasten			
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	-119	100	103
Rentelasten en soortgelijke kosten	1.578	2.200	1.899
	-1.698	-2.100	-1.796

Rentelasten en soortgelijke kosten

	Verslag jaar	Begroting	Vorig jaar
	2021	2021	2020
Rentelasten en soortgelijke kosten			
Bankkosten en provisie	1.578	2.200	1.899
	1.578	2.200	1.899

Het saldo van baten en lasten komt uit op een nadelig saldo van € 69.886 in totaal. Oost-Gelre heeft het jaar afgesloten met een batig saldo van € 570. Dit is inclusief de pilot rondom dementie Dorpskamer 2.0. Montferland heeft het jaar afgesloten met een batig saldo van € 14.433. Dit is inclusief het batig saldo ad € 2.365 van het Corona steunpakket voor kwetsbare doelgroepen. Berkelland (nieuw 2021) heeft het jaar afgesloten met een nadelig saldo van € 3.359. Doetinchem heeft het jaar afgesloten met een nadelig saldo van € 80.087. Dit is inclusief het batig saldo ad € 108 van de pilot Bemoeizorg en het batig saldo ad € 3.215 van de dagopvang van dak -en thuislozen. De bestemmingsfondsen hebben een nadelig saldo van € 1.423.

Gebeurtenissen na balansdatum

Gewaarborgde continuïteit.

In februari 2022 heeft de toezegging plaatsgevonden van de gemeente Doetinchem om een meerjarig subsidie overeenkomst met de Stadskamer aan te gaan. Dit voor de looptijd 2022-2025.

Het Oranje Fonds en MIND hebben toegezegd om subsidie te verlenen voor het project "Herstel Samen". De looptijd van het project is drie jaar met een jaarlijkse subsidie van € 40.000. Dit project zal in 2022 starten.

Baten en lasten uit voorgaande jaren

Corona compensatie

De werkelijke corona compensatie voor 2020 vanuit het zorgkantoor is met € 2.457 hoger uitgevallen dan berekend. Dit is verantwoord in de staat van baten en lasten van dit verslagjaar.

Ondertekening

Doetinchem, 28 maart 2022

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

Dhr. J. Engels
Lid Raad van Toezicht

VOOR IDENTIFICATIE
DOELEINDEN

Metis Audit.

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 2021

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2021 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 2021 en van het resultaat over 2021 in overeenstemming met de Regeling verslaggeving WTZi.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2021;
2. de staat van baten en lasten over 2021; 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, 29 maart 2022

Metis Audit B.V.

drs. S. Veenhuis – Muis AA RC

BIJLAGEN

Stadskamer

Begroting 6 dagdelen Dorps/Stadskamer Montferland in 2021

	€	€
Kosten:		
Personeelskosten		
Salaris inclusief werkgeverslasten	62.460	
vervangingsvakanties	6.480	
reiskosten	4.500	
opleidingskosten	3.123	
Vrijwilligerskosten	3.000	
		79.563
Huisvestingskosten		
Burgemeester Huus en Albertusgebouw		
Huur kooklokaal	-	
Koffie/thee Welcom	5.000	
Eigen bijdragen koffie/thee	-2.000	
		3.000
Materiaalkosten		
Materialen (creatief e.d.)	1.800	
Telefoonkst./computer, printen e.d.	2.000	
PR folder e.d.	3.000	
Faciliteren ontv. Nieuwe projecten	2.200	
		9.000
Procesondersteuning (onder personeelskosten)		-
Overhead		
Overhead 20%		18.313
Te dekken kosten		109.876

Stadskamer

Werkelijk 6 dagdelen Dorps/Stadskamer Montferland in 2021.

Inclusief Corona Steunpakket kwetsbare doelgroepen

1 januari 2021 t/m 31 december 2021

	€	€
Kosten:		
Personeelskosten		
Salaris inclusief werkgeverslasten	74.664	
vervangingsvakanties	3.427	
reiskosten	2.264	
opleidingskosten	2.733	
Vrijwilligerskosten	4.167	
		87.255
Huisvestingskosten		
	-	
Koffie/thee Welcom	5.055	
Eigen bijdragen koffie/thee	-643	
		4.412
Materiaalkosten		
Materialen (creatief e.d.)	2.749	
Telefoonkst./computer, ICT/Kantoor	5.944	
PR folder e.d.	3.270	
Faciliteren ontv. Nieuwe projecten	6.535	
		18.498
Procesondersteuning (onder personeelskosten)		-
Overhead		
Overhead 20%		18.313
Totale lasten		128.478
Baten		
Geïndiceerde dagbesteding WMO	2.602	
Geïndiceerde dagbesteding WLZ	18.452	
		21.054
Subsidie regulier Montferland	103.357	
Subsidie Corona steunpakket	18.500	
		121.857
Totale baten		142.911
Batig saldo 2021		14.433
Meerjarenverloop		
Batig saldo februari 2017 t/m december 2017		€ 293
Batig saldo 2018		€ 1.512
Batig saldo 2019		€ 8.276
Batig saldo 2020		€ 9.050
Batig saldo 2021		€ 14.433
Vermogensopbouw Montferland t/m 31 december 2021		€ 33.564

Stadskamer

Begroting 2021 Dorpskamer 2.0 voor mensen met geheugenklachten en/of beginnende dementie

	€	€
Kosten:		
Personeelskosten		
Salaris inclusief werkgeverslasten	14.834	
vervangingsvakanties	2.000	
reiskosten	200	
opleidingskosten	742	
Vrijwilligerskosten	1.500	
		19.276
Huisvestingskosten		
Huur Den diek	2.912	
		2.912
Materiaalkosten		
Materialen (creatief e.d.)	200	
Telefoonkst./computer, printen e.d.	300	
PR folder e.d.	350	
		850
Overhead		
Kosten Management, Ondersteuning, Administratie en Verantwoording		2.304
Te dekken kosten		25.342

Stadskamer

Begroting 9 dagdelen GGZ inloop in 2021 Oost Gelre

	€	€
Kosten:		
Personeelskosten (inclusief procesondersteuning)		
Salaris inclusief werkgeverslasten	83.427	
vervangingsvakanties	7.200	
reiskosten	5.500	
opleidingskosten	4.171	
Vrijwilligerskosten	3.500	
		103.798
Huisvestingskosten		
Huur Den diek	6.840	
Huur Mattelier inclusief koffie thee	14.042	
		20.882
Materiaalkosten		
Materialen (creatief e.d.)	2.000	
Telefoonkst./computer, printen e.d.	1.000	
PR folder e.d.	2.200	
Faciliteren ontv. Nieuwe projecten	1.200	
		6.400
Overhead		
Kosten Management, Ondersteuning, Administratie en Verantwoording		26.216
Te dekken kosten		157.296

Stadskamer

Begroting 2021 geconsolideerd Inloop en Dementie Oost Gelre

	€	€
Kosten:		
Personeelskosten (inclusief procesondersteuning)		
Salaris inclusief werkgeverslasten	98.261	
vervangingsvakanties	9.200	
reiskosten	5.700	
opleidingskosten	4.913	
Vrijwilligerskosten	5.000	
		123.074
Huisvestingskosten		
Huur Den diek	9.752	
Huur Mattelier inclusief koffie thee	14.042	
		23.794
Materiaalkosten		
Materialen (creatief e.d.)	2.200	
Telefoonkst./computer, printen e.d.	1.300	
PR folder e.d.	2.550	
Faciliteren ontv. Nieuwe projecten	1.200	
		7.250
Overhead		
Kosten Management, Ondersteuning, Administratie en Verantwoording		28.520
Te dekken kosten		182.638

Stadskamer

Werkelijk 2021 geconsolideerd Inloop en Dementie Oost Gelre
1 januari 2021 t/m 31 december 2021

	€	€
Kosten:		
Personeelskosten (inclusief procesondersteuning)		
Salaris inclusief werkgeverslasten	107.760	
vervangingsvakanties	2.532	
reiskosten	2.219	
opleidingskosten	3.601	
Vrijwilligerskosten	2.389	
Inhuur derden	36.277	
Ontvangen ziekengelden	-18.209	
		136.569
Huisvestingskosten		
Huur en overige huisvestingskosten inclusief kantine	22.488	
	-	22.488
Materiaalkosten		
Materialen (creatief e.d.)	3.343	
Telefoonkst./computer/ICT/Kantoor	4.796	
PR folder e.d.	1.551	
Faciliteren ontv. Nieuwe projecten	114	
		9.804
Overhead		
Kosten Management, Ondersteuning, Administratie en Verantwoording		28.520
Totale lasten		197.381
Baten		
Geïndiceerde dagbesteding WMO	7.200	
Geïndiceerde dagbesteding WLZ	7.113	
		14.313
Incidentele subsidie Corona Herstelplan	1.000	
Subsidie regulier Oost-Gelre	182.638	
		183.638
Totale baten		197.951
Batig saldo 2021		570

Meerjarenverloop	
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 2020	€ 23.506
Batig saldo lopend jaar 2021	€ 570
Vermogensopbouw Oost-Gelre t/m 31 december 2021	€ 57.653

Begroting 8 dagdelen Berkelland in 2021 / 2022
Looftijd 1 jaar

I e dekken kosten

Begroting 8 dagdelen Berkelland in 2021
1 september 2021 t/m 31 december 2021

Le dekken kosten

Werkelijk 8 dagdelen Berkelland in 2021
1 september 2021 t/m 31 december 2021 (inclusief voorloopkosten)

Totale Lasten**Nadelig saldo 2021**

Bijlage specificatie projecten

	Verslag jaar	Begroting	Vorig jaar
	2021	2021	2020
Projectresultaten			
Werken aan kansen	2.091	5000	4.723
Herstelservice	-5.936		-1.519
Het Wasmandje	0		-
Houtbewerking	2.129		59
Fietsreparatie	2.865		1.653
Winkel en Raadhuisstraat parkeerkaarten/vergunningen	-731		-260
Assemblage	33		33
Hal10 Projecten / kunstzinnige ontdekkingen	-1.619		-2.708
Oost Gelre Stadskamer	720		59
Workshops, ondernemende initiatieven	-3.963		-73
Klusteam	5.970	5000	-1.229
OGGZ en Vriendendienst	0		-2.793
Sport	-2.797		-641
Herstel Euro	-840		-2.169
Montferland Stadskamer	502		-297
Materialen, sport en leefstijl, Event, MR, Eigen bijdragen		-13000	
Opstarten nieuwe projecten	-14.983		-33.374
Kookgroep	-14.010		-4.430
Werk door derden	-21.939		-985
	-52.509	-3000	-43.951

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

Totale baten gerealiseerd in 2021 bij de projectresultaten bedraagt € 41.917. (2020 € 29.417)