Stichting Nitzana Vrouwenopvang
gevestigd te Dordrecht

VISSER&VISSER
ACCOUNTANTS

Aan Raad van Toezicht en Bestuurders
Stichting Nitzana Vrouwenopvang
Torenstraat 65
3311TP DORDRECHT

Gorinchem, 28 juni 2021

Geachte dames / heren,

1.1 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

De jaarrekening van Stichting Nitzana Vrouwenopvang te Dordrecht, zoals weergegeven op bladzijde 10 tot en met bladzijde 23, is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2020 en de staat van baten en lasten over 2020 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, 'Samenstellingsopdrachten'. Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Nitzana Vrouwenopvang.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook van uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

1.2 ALGEMEEN

Oprichting stichting

Blijkens de akte d.d. 18 maart 2015, werd de Stichting Nitzana Vrouwenopvang per genoemde datum opgericht.

Per balansdatum bestaat de Raad van Bestuur uit:
- Mevrouw J.L. Nieuwkoop-Hukema
- De heer A.J. Nieuwkoop

Per 1-1-2021 toegetreden tot de Raad van Bestuur:
- Mevrouw M. Sneep-Walhout

Per balansdatum bestaat de Raad van Toezicht uit:
- De heer G.J. van Rossen (voorzitter)
- Mevrouw G.F. Ogola-Poker (secretaris)
- Mevrouw J.W. Ouweneel-Dijkman (algemeen lid)
- De heer M. Provilij (algemeen lid)

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Nitzana Vrouwenopvang, statutair gevestigd te Dordrecht bestaan voornamelijk uit:

De Stichting stelt zich, vanuit haar christelijke grondslag en identiteit, beschikbaar als beschermde woonvorm en leefgemeenschap, waar kernbewoners het leven delen met vrouwen die door psychosociale of psychiatrische problematiek niet zelfstandig kunnen wonen. De begeleiding in het vrouwenhuis richt zich primair op de terugkeer van de vrouwen in de samenleving. Naast het bieden van een veilig thuis wordt er actief gewerkt aan groei en ontwikkeling. De basis hiervoor vormen presentie- en herstelgericht werken met aandacht voor alle leefgebieden.

Vergelijkende cijfers

De vergelijkende cijfers zijn ontleend aan de jaarrekening 2019.

Vaststelling jaarrekening 2019

Het bestuur heeft de jaarrekening over 2019 vastgesteld in haar bestuursvergadering van 19 mei 2020. De raad van toezicht op haar vergadering van 15 juni 2020. Het positieve resultaat is toegevoegd aan het stichtingsvermogen (bestemmingsreserve en continuïteitsreserve).

ANBI

Stichting Nitzana Vrouwenopvang staat geregistreerd in het ANBI-register Belastingdienst onder nummer 855011087.

Begroting

In de staat van baten en lasten 2020 is als vergelijkende cijfers de begroting van 2020 opgenomen. Deze begroting is in 2019 vastgesteld door het bestuur van de stichting.

1.3 RESULTATEN

Bespreking van de resultaten

	2020	2019
	€	€
Baten	526.490	452.282
Directe kosten bewoners	15.873	12.017
Personeelskosten	378.412	258.060
Afschrijvingen materiële vaste activa	10.036	6.502
Huisvestingskosten	62.301	61.864
Verkoopkosten	2.992	7.143
Kantoorkosten	19.452	10.788
Algemene kosten	36.252	14.101
Som der bedrijfslasten	525.318	370.475
Netto resultaat	1.172	81.807

Resultaatanalyse

	2020	
	€	€
Resultaatverhogend		
Hogere baten	74.208	
Lagere verkoopkosten	4.151	
		78.359
Resultaatverlagend		
Hogere directe kosten bewoners	3.856	
Hogere personeelskosten	120.352	
Hogere afschrijvingen materiële vaste activa	3.534	
Hogere huisvestingskosten	437	
Hogere kantoorkosten	8.664	
Hogere algemene kosten	22.151	
		158.994
Daling van het resultaat		80.635

1.4 FINANCIËLE POSITIE

Ter verkrijging van een inzicht in de financiële positie van de stichting verstrekken wij u de navolgende overzichten. Deze zijn gebaseerd op de gegevens uit de jaarrekening. Wij geven hierna een opstelling van de balans per 31 december 2020 in verkorte vorm.

Financiële structuur

	31-12-2020		31-12-2019	
	€	%	€	%
Activa				
Materiële vaste activa	43.984	16,6	29.700	12,4
Vorderingen	58.502	22,0	57.257	23,9
Liquide middelen	163.161	61,4	152.758	63,7
	265.647	100,0	239.715	100,0
Passiva				
Stichtingsvermogen	203.755	76,7	202.583	84,5
Kortlopende schulden	61.892	23,3	37.132	15,5
	265.647	100,0	239.715	100,0

Analyse van de financiële positie

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Op korte termijn beschikbaar		
Vorderingen	58.502	57.257
Liquide middelen	163.161	152.758
	221.663	210.015
Kortlopende schulden	-61.892	-37.132
Liquiditeitssaldo = werkkapitaal	159.771	172.883
Vastgelegd op lange termijn		
Materiële vaste activa	43.984	29.700
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen	203.755	202.583
Financiering		
Stichtingsvermogen	203.755	202.583

Tot het geven van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,

Visser & Visser Accountants B.V.

Was getekend

J. Ruitenbeek AA

2. BESTUURSVERSLAG

Algemene informatie

Voor meer informatie over het werk van Stichting Nitzana Vrouwenopvang verwijzen wij naar ons jaarverslag 2020, dat ter inzage ligt op het kantoor van de Stichting. Het bestuur is graag bereid hier een toelichting op te geven.

3. JAARREKENING

3.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2020

(na batig saldoverdeling)

		31 december 2020		31 december 2019	
		€	€	€	€
ACTIVA					
VASTE ACTIVA					
Materiële vaste activa	1				
Inventarissen			43.984		29.700
VLOTTENDE ACTIVA					
Vorderingen					
Debiteuren	2	44.696		40.959	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	3	-		2.322	
Overige vorderingen en overlopende activa	4	13.806		13.976	
			58.502		57.257
Liquide middelen	5		163.161		152.758
			265.647		239.715

		31 december 2020		31 december 2019	
		€	€	€	€
PASSIVA					
Stichtingsvermogen	6				
Bestemmingsreserves	7	99.650		99.650	
Continuïteitsreserve		104.105		102.933	
			203.755		202.583
Kortlopende schulden					
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	8	8.815		3.380	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	9	15.593		16.020	
Overige schulden en overlopende passiva	10	37.484		17.732	
			61.892		37.132
			265.647		239.715

3.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020

		2020	2020	2019
		€	€	€
Baten	11			
Inkomsten huur en servicekosten bewoners	12	21.005	43.189	44.967
Inkomsten huur en servicekosten kernbewoners	13	8.415	9.186	9.180
Inkomsten Jeugd ZHZ	14	5.758	-	-
Inkomsten zorgbonus		17.158	-	-
Inkomsten voedingsgeld		2.788	5.640	5.407
Inkomsten PGB		15.424	4.341	69.651
Inkomsten WMO	15	453.242	349.239	318.243
Inkomsten giften en overig		2.700	840	4.834
		526.490	412.435	452.282
Lasten				
Directe kosten bewoners	16	15.873	43.189	12.017
Personeelskosten	17	378.412	240.325	258.060
Afschrijvingen materiële vaste activa	18	10.036	5.100	6.502
Huisvestingskosten	19	62.301	57.691	61.864
Verkoopkosten	20	2.992	1.800	7.143
Kantoorkosten	21	19.452	9.587	10.788
Algemene kosten	22	36.252	10.106	14.101
Som der bedrijfslasten		525.318	367.798	370.475
Netto resultaat		1.172	44.637	81.807

De eerste kolom betreft de gerealiseerde cijfers van 2020. De tweede kolom betreft de door het bestuur goedgekeurde begroting van 2020.

Resultaatbestemming

Bestemmingsreserve groot onderhoud en inrichting	-	15.107
Continuïteitsreserve	1.172	66.700
	1.172	81.807

3.3 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Informatie over de rechtspersoon

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Nitzana Vrouwenopvang is feitelijk en statutair gevestigd op Torenstraat 65, 3311TP te Dordrecht en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 62912925.

Algemene toelichting

De belangrijkste activiteiten van de rechtspersoon

De activiteiten van Stichting Nitzana Vrouwenopvang bestaan voornamelijk uit:
Maatschappelijke opvang met overnachting, het bieden van opvang aan kwetsbare vrouwen in een veilige omgeving door het aanbieden van woonbegeleiding, individuele gesprekken, groepsgesprekken, training en nazorg.

Informatieverschaffing over continuïteit

Stichting Nitzana Vrouwenopvang is actief in de zorg. Tegen de algemene COVID-19 ontwikkelingen in, kenmerkt deze branche zich door een stabiele omzetontwikkeling, waarbij Stichting Nitzana Vrouwenopvang de groei in activiteiten gedurende 2020 heeft kunnen volhouden. Naast de ontvangen vergoeding voor extra gemaakte kosten in verband met de COVID-19 richtlijnen, is er geen beroep gedaan op overheidssteun. Het is uiteraard niet uit te sluiten dat zich in de toekomst mogelijk nieuwe ontwikkelingen voordoen, maar uitgaande van een gelijkblijvende situatie en ontwikkeling omtrent COVID-19, bestaat er (ook op de langere termijn) geen bedreiging van de continuïteit van onze Stichting. We verwachten over 2021 een positief resultaat te behalen en beschikken over een positieve liquiditeitspositie.

Informatieverschaffing over schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Nitzana Vrouwenopvang zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

Grondslagen

Materiële vaste activa

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

Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Indien geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de vorderingen. Als de ontvangst van de vordering is uitgesteld op grond van een verlengde overeengekomen betalingstermijn wordt de reële waarde bepaald aan de hand van de contante waarde van de verwachte ontvangsten en worden er op basis van de effectieve rente rente-inkomsten ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Bestemmingsreserves

De continuïteitsreserve en bestemmingsreserve worden gevormd op basis van goedgekeurd beleid van het bestuur. Zij worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Kortlopende schulden

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

De bepaling van het resultaat

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

Baten

Baten in de vorm van WMO-gelden, PGB-gelden en subsidies worden toegewezen aan de periode waarop de subsidie betrekking heeft. Dit betreffen hoofdzakelijk gelden en subsidies van lokale overheid. Baten waarvoor een specifieke bestemming is aangewezen, worden als zodanig geregistreerd. De baten uit eigen fondswerving en overige baten worden verantwoord op het moment van ontvangst en toegewezen aan de periode van ontvangst. Dit betreffen bijdragen van bedrijven en particulieren.
De baten vanuit de huur-, service- en voedingsgelden worden toegewezen aan de periode waarop deze betrekking hebben.

Pensioenlasten

Stichting Nitzana Vrouwenopvang 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, bij Pensioenvoorziening. Hiernaar wordt ook verwezen voor wat betreft pensioenregelingen van dochterondernemingen in het buitenland.

Afschrijvingen op materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Indien een schattingswijziging plaatsvindt van de toekomstige gebruiksduur, dan worden de toekomstige afschrijvingen aangepast.

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

Overige bedrijfskosten

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

Overheidssubsidies

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

Sprake is van onzekerheden omtrent de definitiefe vaststelling van subsidies. Voor het jaar 2020 richt deze onzekerheid zich specifiek op de subsidie zorgbonus en de corona-compensatie. Ook hiervoor geldt dat op basis van landelijke en lokale richtlijnen en afspraken een zo nauwkeurig mogelijke schatting is gemaakt van de te verwerken opbrengsten. Niet uitgesloten kan worden dat de verwerkte bedragen bij de definitieve vaststelling nog substantieel bijgesteld worden. Deze bijstellingen zullen dan in het resultaat van het boekjaar verwerkt worden, waarin de bijstelling voldoende aannemelijk wordt.

Stichting Nitzana Vrouwenopvang verwacht uit hoofde van genoemde nacontroles, subsidievaststellingen en de vaststelling van de coronacompensatie overigens geen noemenswaardige correcties op de verantwoorde opbrengsten.

3.4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2020

ACTIVA

1 Materiële vaste activa

	Inventarissen €
Stand per 1 januari 2020	
Aanschaffingswaarde	42.875
Cumulatieve afschrijvingen	-13.175
Boekwaarde per 1 januari 2020	29.700
Mutaties	
Investeringen	24.320
Afschrijvingen	-10.036
Saldo mutaties	14.284
Stand per 31 december 2020	
Aanschaffingswaarde	67.007
Cumulatieve afschrijvingen	-23.023
Boekwaarde per 31 december 2020	43.984

Vorderingen

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
2 Debiteuren		
Debiteuren	44.696	40.959

Een voorziening voor dubieuze debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.

3 Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Pensioenen	-	2.322
4 Overige vorderingen en overlopende activa		
Waarborgsom	7.500	7.500
Nog te factureren omzet	5.624	-
Nettolonen	603	-
Vooruitbetaalde huur	79	2.846
Vooruitbetaalde overige kosten	-	3.630
	13.806	13.976

5 Liquide middelen

Kas	82	652
Rabobank	157.236	-
SNS	5.843	152.106
	163.161	152.758

Informatieverschaffing over liquide middelen

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de Stichting.

PASSIVA

6 Stichtingsvermogen

In onderstaand overzicht is het verloop van het eigen vermogen weergegeven:

	Bestem-mingsreser-ves	Continuïteits-reserve	Totaal
	€	€	€
Stand per 1 januari 2020	99.650	102.933	202.583
Mutatie uit resultaatverdeling	-	1.172	1.172
Stand per 31 december 2020	99.650	104.105	203.755

De bestemmingsreserve groot onderhoud en inrichting wordt gevormd voor toekomstig groot onderhoud en inrichting van de studio's.

De continuïteitsreserve wordt gevormd ter waarborging dat de Stichting op langer termijn, ook bij tegenvallende of teruglopende inkomsten, aan haar verplichtingen kan blijven voldoen en bij terglopende inkomsten de tijd heeft de kosten naar een lager peil om te buigen. De continuïteitsreserve wordt bepaald aan de hand van de vaste lasten (incl. personeelskosten) voor het komend half jaar en bedraagt ten minste € 92.500.

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
7 Bestemmingsreserves		
Bestemmingsreserve groot onderhoud en inrichting	99.650	99.650

	2020	2019
	€	€
Bestemmingsreserve groot onderhoud en inrichting		
Stand per 1 januari	99.650	84.543
Resultaatverdeling	-	15.107
Stand per 31 december	99.650	99.650
Continuïteitsreserve		
Stand per 1 januari	102.933	36.233
Resultaatverdeling	1.172	66.700
Stand per 31 december	104.105	102.933

Kortlopende schulden

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
8 Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	8.815	1.353
Crediteuren oudere jaren	-	2.027
	8.815	3.380
9 Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	15.027	16.020
Pensioenen	566	-
	15.593	16.020
10 Overige schulden en overlopende passiva		
Afrekening zorgbonus	12.350	-
Vakantiegeld	10.148	2.640
Accountantskosten	7.865	7.865
LFB	6.812	3.358
Waarborgsommen	250	1.500
Nettolonen	-	307
Overige te betalen kosten	59	2.062
	37.484	17.732

Niet in de balans opgenomen rechten, verplichtingen en regelingen

Informatieverschaffing over niet in de balans opgenomen verplichtingen

Er is een huurverplichting aangegaan voor de huur van het complex gelegen aan de Torenstraat 61/95 te Dordrecht. De huurovereenkomst is ingegaan op 1 augustus 2015 en loopt tot en met 31 juli 2016. De huurovereenkomst wordt hierna steeds met één jaar verlengd. De huurverplichting loopt derhalve tot en met 31 juli 2021. Echter is de verwachting dat het complex in heel 2021 gehuurd zal worden. De huurverplichting voor 2021 bedraagt derhalve € 36.012.

3.5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020

	2020	2019
	€	€
11 Baten		
Inkomsten huur en servicekosten bewoners	21.005	44.967
Inkomsten huur en servicekosten kernbewoners	8.415	9.180
Inkomsten Jeugd ZHZ	5.758	-
Inkomsten zorgbonus	17.158	-
Inkomsten voedingsgeld	2.788	5.407
Inkomsten PGB	15.424	69.651
Inkomsten WMO	453.242	318.243
Inkomsten giften en overig	2.700	4.834
	526.490	452.282
12 Inkomsten huur en servicekosten bewoners		
Inkomsten huur bewoners	16.317	35.112
Inkomsten servicekosten bewoners	4.688	9.855
	21.005	44.967
13 Inkomsten huur en servicekosten kernbewoners		
Inkomsten huur kernbewoners	6.600	7.200
Inkomsten servicekosten kernbewoners	1.815	1.980
	8.415	9.180
15 Inkomsten WMO		
Inkomsten WMO	437.833	318.243
Inkomsten WMO coronabijdrage	15.409	-
	453.242	318.243
16 Directe kosten bewoners		
Directe kosten bewoners	15.873	12.017
Directe kosten bewoners		
Uitgave voeding	15.453	12.017
Attentie bewoners	369	-
Abonnementen bewoners	51	-
Totaal	15.873	12.017

	2020	2019
	€	€
17 Personeelskosten		
Lonen en salarissen	244.131	175.270
Sociale lasten en pensioenlasten	67.094	44.596
Overige personeelskosten	67.187	38.194
	378.412	258.060
Lonen en salarissen		
Brutolonen en -salarissen	219.570	151.550
Overwerk	-	8.508
Reservering vakantiegeld	21.107	11.854
Reservering LFB	3.454	3.358
	244.131	175.270

Gemiddeld aantal werknemers

Gedurende het jaar 2020 waren gemiddeld 6,7 werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband (2019: 4,5).

Sociale lasten en pensioenlasten		
Sociale lasten	47.539	31.449
Pensioenlasten	19.555	13.147
	67.094	44.596
Overige personeelskosten		
Reiskostenvergoeding woon-werk	2.111	2.376
Studie- en opleidingskosten	14.976	4.049
Parkeervergunning	1.077	326
Diensten door derden	27.238	21.758
Ziekteverzuimverzekering	11.484	10.663
Uitkering ziekteverzuimverzekering	-34.400	-19.736
Reservering eindejaarsuitkering	16.399	12.332
Zorgbonus	11.000	-
Eindheffing zorgbonus	6.158	-
Attentie medewerkers en vrijwilligers	2.607	2.196
BHV	1.891	938
Onkosten- en vrijwilligersvergoeding	361	-
Ondersteuning Kubus	-	2.168
Ontvangen stage subsidie	-60	-663
Overige personeelskosten	6.345	1.787
	67.187	38.194

22 Algemene kosten

	2020	2019
	€	€
Advieskosten	16.662	4.991
Accountantskosten	12.129	4.073
Salarisadministratie	3.388	-
KIWA certificering	1.284	2.470
Abonnementen en contributies	580	139
Bankkosten	398	271
Boetes	224	7
Kasverschillen	25	52
Betalingsverschillen	-	17
Overige algemene kosten	1.562	2.081
	36.252	14.101

Dordrecht, 28 juni 2021

Stichting Nitzana Vrouwenopvang

Mevrouw J.L. Nieuwkoop-Hukema
Bestuurder

De heer A.J. Nieuwkoop
Bestuurder

Mevrouw M. Sneep-Walhout
Bestuurder

De heer G.J. van Rossen
Voorzitter Raad van Toezicht

Mevrouw G.F. Ogola-Poker
Secretaris Raad van Toezicht

Mevrouw J.W. Ouweneel-Dijkman
Lid Raad van Toezicht

De heer M. Provilij
Lid Raad van Toezicht

	2020	2019
	€	€
17 Personeelskosten		
Lonen en salarissen	244.131	175.270
Sociale lasten en pensioenlasten	67.094	44.596
Overige personeelskosten	67.187	38.194
	378.412	258.060
Lonen en salarissen		
Brutolonen en -salarissen	219.570	151.550
Overwerk	-	8.508
Reservering vakantiegeld	21.107	11.854
Reservering LFB	3.454	3.358
	244.131	175.270

Gemiddeld aantal werknemers

Gedurende het jaar 2020 waren gemiddeld 6,7 werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband (2019: 4,5).

Sociale lasten en pensioenlasten		
Sociale lasten	47.539	31.449
Pensioenlasten	19.555	13.147
	67.094	44.596
Overige personeelskosten		
Reiskostenvergoeding woon-werk	2.111	2.376
Studie- en opleidingskosten	14.976	4.049
Parkeervergunning	1.077	326
Diensten door derden	27.238	21.758
Ziekteverzuimverzekering	11.484	10.663
Uitkering ziekteverzuimverzekering	-34.400	-19.736
Reservering eindejaarsuitkering	16.399	12.332
Zorgbonus	11.000	-
Eindheffing zorgbonus	6.158	-
Attentie medewerkers en vrijwilligers	2.607	2.196
BHV	1.891	938
Onkosten- en vrijwilligersvergoeding	361	-
Ondersteuning Kubus	-	2.168
Ontvangen stage subsidie	-60	-663
Overige personeelskosten	6.345	1.787
	67.187	38.194

	2020	2019
	€	€
18 Afschrijvingen materiële vaste activa		
Inventarissen	10.036	6.502
19 Huisvestingskosten		
Betaalde huur	33.963	35.359
Onderhoud gebouwen	4.152	2.713
Afvalkosten	1.494	1.576
Gas, water en elektra	22.224	19.832
Onroerende zaakbelasting	453	1.755
Huur externe locatie	-	494
Overige huisvestingskosten	15	135
	62.301	61.864
20 Verkoopkosten		
Reclame- en advertentiekosten	113	1.552
Afboeking dubieuze debiteuren	2.879	5.391
Overige verkoopkosten	-	200
	2.992	7.143
21 Kantoorkosten		
Kantoorbenodigdheden	218	596
Porti	-	233
Telefoon, internet en televisiekosten	8.372	6.118
Kosten ECD	1.397	1.706
Assurantiepremie	3.047	1.866
Klein inventaris	3.517	-
Overige kantoorkosten	2.901	269
	19.452	10.788

22 Algemene kosten

	2020	2019
	€	€
Advieskosten	16.662	4.991
Accountantskosten	12.129	4.073
Salarisadministratie	3.388	-
KIWA certificering	1.284	2.470
Abonnementen en contributies	580	139
Bankkosten	398	271
Boetes	224	7
Kasverschillen	25	52
Betalingsverschillen	-	17
Overige algemene kosten	1.562	2.081
	36.252	14.101

Dordrecht, 28 juni 2021

Stichting Nitzana Vrouwenopvang

Mevrouw J.L. Nieuwkoop-Hukema
Bestuurder

De heer A.J. Nieuwkoop
Bestuurder

Mevrouw M. Sneep-Walhout
Bestuurder

De heer G.J. van Rossen
Voorzitter Raad van Toezicht

Mevrouw G.F. Ogola-Poker
Secretaris Raad van Toezicht

Mevrouw J.W. Ouweneel-Dijkman
Lid Raad van Toezicht

De heer M. Provilij
Lid Raad van Toezicht

BIJLAGE CORONA-COMPENSATIE 2020

Stichting Nitzana Vrouwenopvang

BIJLAGE CORONA-COMPENSATIE 2020
Versie: 1.0.1, d.d. 3 maart 2021

Statutaire naam zorgaanbieder	Stichting Nitzana Vrouwenopvang
Plaatsnaam	Dordrecht
Kvk-nummer	72912625

In 2020 is door de uitbraak van het coronavirus (Covid-19) voor veel zorgaanbieders een crisissituatie ontstaan. Zorgaanbieders hebben zich ingespannen om de zorg te continueren, waarbij de negatieve financiële gevolgen werden gecompenseerd door de zorgfinanciers. Regulaire registratie-, declaratie- en verantwoordingsprocessen konden daarbij niet altijd worden toegepast en gehandhaafd. Gedurende het jaar hebben zorgaanbieders en zorgfinanciers daarom de dialoog gevoerd over de impact van de coronacrisis en de hoogte van de compensatie. Deze bijlage bij de jaarrekening 2020 voorziet in de behoefte van zorgaanbieders en zorgfinanciers om domeinoverstijgend inzichtelijk te maken en te bevestigen dat de corona-schade en corona-compensatie evenwichtig zijn.

2020 was een bewogen jaar. In de afgelopen periode is duidelijk geworden dat de uitbraak van het virus en de daarop genomen maatregelen een grote impact heeft op de economie en de samenleving. Dit geldt ook voor Nitzana.
Vrijwel direct na het uitbreken van de pandemie heeft Nitzana een risicoinventie-check laten uitvoeren door Perspectief ten behoeve van de veiligheid voor medewerkers en cliënten. Ook werden er aanvullende richtlijnen uitgezet met betrekking tot hygiëne en schoonmaak, de bezoekregeling, de inzet van beschermingsmaatregelen en het thuiswerken. We zijn dankbaar dat er tot op heden geen medewerkers en cliënten zijn besmet met het virus. Wel hebben een aantal medewerkers en cliënten in quarantaine gezeten.
Naast de fysieke gezondheid, hadden de vele veranderingen ook invloed op het psychisch welzijn van medewerkers en cliënten. Cliënten raakten nog meer geïsoleerd door de beperking van fysieke contacten en het wegvallen van de dagstructuur. De voorkracht van medewerkers nam af, omdat door het grote verantwoordelijkheidsgevoel niet alleen cliënten, maar ook door een zwaardere belasting in de thuissituatie. Er zijn extra diensten ingezet om overdag activiteiten aan te kunnen bieden aan cliënten en daarmee tegelijkertijd medewerkers te ontlasten.
Ook gaf de pandemie financiële onzekerheid doordat de instroom van nieuwe cliënten stagneerde. Er was langhoudendheid bij cliënten om opgenomen te worden uit angst voor besmetting en het beperkt kunnen van bezoek. Hierdoor ontstonden lege plaatsen, wat in de zomermaanden resulteerde tot een kamerbezetting van 70%. In het najaar van 2020 is er weer een stijgende lijn zichtbaar.
Ook in 2021 zullen we als organisatie aandacht blijven schenken aan het fysiek en psychisch welbevinden van onze cliënten en medewerkers. Alterwet door het strikt opvolgen van de richtlijnen en het inzetten van de benodigde beschermingsmiddelen, zodat medewerkers veilig kunnen blijven werken. Maar vooral ook door aandacht te geven, ruimte te bieden voor emoties van angst, onrust en vermoeidheid en zorg te dragen voor elkaar.

	Wlz	Zvw	Wmo	Jw	Fz	Overig	Totaal
Continuïteitsbijdrage/omzetgarantie corona compensatie							€ -
Compensatie personele meerkosten corona			€ 9.959				€ 9.959
Compensatie materiële meerkosten corona			€ 5.450				€ 5.450
Corona-compensatie uit hoofde van NOW*							€ -
Overige corona-compensatie							€ -
Totaal toegekende corona-compensatie	€ -	€ -	€ 15.409	€ -	€ -	€ -	€ 15.409
AF: nog niet in de jaarrekening 2020 verwerkte corona-compensatie 2020**							€ -
Totaal in de jaarrekening 2020 verantwoorde corona compensatie 2020	€ -	€ -	€ 15.409	€ -	€ -	€ -	€ 15.409
Opbrengsten, inclusief corona compensatie:							
- jaarrekening 2020			€ 526.460				€ 526.460
- begroting 2020			€ 412.435				€ 412.435
- jaarrekening 2019			€ 452.282				€ 452.282
Aandeel totaal in de jaarrekening verantwoorde corona-compensatie 2020 in opbrengsten 2020			2,93%				2,93%

**Toelichting bij samenloop van NOW met corona-compensatieregelingen voor de zorgsector*

***Toelichting bij niet in de jaarrekening 2020 verwerkte corona-compensatie 2020*

Ontwikkeling gerapporteerde resultaatratio

	Jaarrekening 2020	begroting 2020	Jaarrekening 2019
Resultaat boekjaar	€ 1.172	€ 44.837	€ 81.867
Resultaatratio (resultaat boekjaar/opbrengsten 2020)	0,22%	10,82%	18,09%
Mutatie resultaatratio jaarrekening 2020 t.o.v. begroting 2020 en jaarrekening 2019	*n.v.t.*	*-10,60%*	*-17,87%*

	A	B	C	D	E	F	G	H
79	*Toelichting op het verloop van het resultaat/ de resultaatratio*							
	Zoals beschreven heeft de uitbraak van de pandemie ernstige financiële gevolgen gehad voor Nitzana. Enerzijds stagneerde de instroom van nieuwe cliënten, tegelijkertijd was er extra inzet (personele inzet en persoonlijke beschermingsmaatregelen). In 2020 is het resultaat +/- €40.000 minder dan begroot (zie bovenstaand schema). De coronacompensatie die Nitzana heeft ontvangen was noodzakelijk om de extra kosten te financieren en met een positief resultaat het boekjaar af te sluiten.							
80								
81								
82								
83								
84								
85								
86								
87								
88								
89								
90								
91								
92								
93								
94								
95								
96								
97								
98								
99	Deze bijlage "Corona-compensatie 2020" bij de jaarrekening 2020 is naar waarheid, volledig en in overeenstemming met de administratie van de organisatie opgesteld. De organisatie heeft zich, naar beste weten van het bestuur, niet bevoordeeld door een te hoge compensatie van corona-schade.							
100								
101								
102	Plaats en datum: 15 juni 2021 Dordrecht							
103								
104								
105								
106								
107								
108	Naam en ondertekening bestuurder 1: M. Smeep-Wildhaut							
109								
110								
111								
112								
113								
114	Naam en ondertekening bestuurder 2: ab Nieuwkoop a.j. Nieuwkoop							
115								
116								
117								
118								
119								
120	Naam en ondertekening bestuurder 3							
121								