

**Stichting Nitzana Vrouwenopvang
gevestigd te Dordrecht**

Rapport inzake jaarverslaggeving 2021



Inhoudsopgave

	Pagina
1. ACCOUNTANTSRAPPORT	
1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant	2
1.2 Algemeen	3
1.3 Resultaten	4
1.4 Financiële positie	6
2. BESTUURSVERSLAG	8
3. JAARREKENING	
3.1 Balans per 31 december 2021	10
3.2 Staat van baten en lasten over 2021	12
3.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	13
3.4 Toelichting op de balans per 31 december 2021	16
3.5 Toelichting op de staat van baten en lasten over 2021	20
3.6 Overige toelichtingen	23
BIJLAGE CORONA-COMPENSATIE 2021	



1. ACCOUNTANTS RAPPORT



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

Gorinchem, 17 juni 2022

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 2021 en de staat van baten en lasten over 2021 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
- 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)

Per heden bestaat de Raad van Toezicht uit:

- De heer G.J. van Rossen (voorzitter)
- Mevrouw G.F. Ogola-Poker (secretaris)
- De heer M. Provilij (algemeen lid)

Activiteiten

Stichting Nitzana Vrouwenopvang, statutair gevestigd te Dordrecht, biedt, vanuit haar christelijke grondslag en identiteit, zorg en ondersteuning aan (jong)volwassen vrouwen met psychosociale en/of psychiatrische problematiek.

Dit doen wij zowel in onze beschermd woonvorm als bij mensen thuis (ambulante begeleiding). Bij Nitzana mag je tot rust komen en werken aan herstel en groei. De kern van ons werk: samen zoeken naar een toekomst waarin jij tot bloei kan komen!

De basis hiervoor is het presentgericht werken met aandacht voor alle leefgebieden.

Vaststelling jaarrekening 2020

Het bestuur heeft de jaarrekening over 2020 vastgesteld in haar bestuursvergadering van 15 juni 2021. De raad van toezicht op haar vergadering van 15 juni 2021. Het positieve resultaat is toegevoegd aan het stichtingsvermogen (continuïteitsreserve).

ANBI

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

Begroting

In de staat van baten en lasten 2021 is als vergelijkende cijfers de begroting van 2021 opgenomen. Deze begroting is in 2020 vastgesteld door het bestuur van de stichting.



1.3 RESULTATEN

Bespreking van de resultaten

	2021	2020
	€	€
Baten	604.076	526.490
Directe kosten bewoners	15.784	15.873
Personeelskosten	429.547	378.412
Afschrijvingen materiële vaste activa	9.075	10.036
Huisvestingskosten	67.858	62.301
Verkoopkosten	509	2.992
Kantoorkosten	26.299	19.452
Algemene kosten	21.279	36.252
Som der bedrijfslasten	570.351	525.318
Netto resultaat	33.725	1.172



Resultaatanalyse

	2021	
	€	€
<u>Resultaatverhogend</u>		
Hogere baten	77.586	
Lagere directe kosten bewoners	89	
Lagere afschrijvingen materiële vaste activa	961	
Lagere verkoopkosten	2.483	
Lagere algemene kosten	14.973	
		<u>96.092</u>
<u>Resultaatverlagend</u>		
Hogere personeelskosten	51.135	
Hogere huisvestingskosten	5.557	
Hogere kantoorkosten	6.847	
		<u>63.539</u>
Stijging van het resultaat		<u><u>32.553</u></u>



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 2021 in verkorte vorm.

Financiële structuur

	31-12-2021		31-12-2020	
	€	%	€	%
<u>Activa</u>				
Materiële vaste activa	49.868	16,8	43.984	16,6
Vorderingen	59.693	20,0	58.502	22,0
Liquide middelen	187.861	63,2	163.161	61,4
	<u>297.422</u>	<u>100,0</u>	<u>265.647</u>	<u>100,0</u>
<u>Passiva</u>				
Stichtingsvermogen	237.480	79,8	203.755	76,7
Kortlopende schulden	59.942	20,2	61.892	23,3
	<u>297.422</u>	<u>100,0</u>	<u>265.647</u>	<u>100,0</u>



Analyse van de financiële positie

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<u>Op korte termijn beschikbaar</u>		
Vorderingen	59.693	58.502
Liquide middelen	187.861	163.161
	<u>247.554</u>	<u>221.663</u>
Kortlopende schulden	-59.942	-61.892
<i>Liquiditeitssaldo = werkkapitaal</i>	<u>187.612</u>	<u>159.771</u>
 <u>Vastgelegd op lange termijn</u>		
Materiële vaste activa	49.868	43.984
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen	<u>237.480</u>	<u>203.755</u>
 <u>Financiering</u>		
Stichtingsvermogen	<u>237.480</u>	<u>203.755</u>

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 2021, 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 2021

	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
ACTIVA				
VASTE ACTIVA				
Materiële vaste activa				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	13.600		-	
Inventarissen	36.268		43.984	
		49.868		43.984
VLOTTENDE ACTIVA				
Vorderingen				
Debiteuren	52.193		44.696	
Overige vorderingen en overlopende activa	7.500		13.806	
		59.693		58.502
Liquide middelen		187.861		163.161
		<u>297.422</u>		<u>265.647</u>

	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Stichtingsvermogen				
Bestemmingsreserves	106.433		99.650	
Continuïteitsreserve	131.047		104.105	
	<hr/>		<hr/>	
		237.480		203.755
Kortlopende schulden				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	9.274		8.815	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	11.089		15.593	
Overige schulden en overlopende passiva	39.579		37.484	
	<hr/>		<hr/>	
		59.942		61.892
		<hr/>		<hr/>
		297.422		265.647
		<hr/>		<hr/>

3.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

	2021 €	2021 €	2020 €
Baten			
Inkomsten huur en servicekosten bewoners	8.550	-	21.005
Inkomsten huur en servicekosten kernbewoners	-	-	8.415
Inkomsten Jeugd ZHZ	38.502	-	5.758
Inkomsten zorgbonus	-	-	17.158
Inkomsten voedingsgeld	752	-	2.788
Inkomsten PGB	34.055	39.364	15.424
Inkomsten WMO	519.853	515.850	453.242
Inkomsten giften en overig	2.364	1.200	2.700
	<u>604.076</u>	<u>556.414</u>	<u>526.490</u>
Lasten			
Directe kosten bewoners	15.784	16.051	15.873
Personeelskosten	429.547	421.469	378.412
Afschrijvingen materiële vaste activa	9.075	9.000	10.036
Huisvestingskosten	67.858	69.562	62.301
Verkoopkosten	509	740	2.992
Kantoorkosten	26.299	16.398	19.452
Algemene kosten	21.279	19.454	36.252
Som der bedrijfslasten	<u>570.351</u>	<u>552.674</u>	<u>525.318</u>
Netto resultaat	<u>33.725</u>	<u>3.740</u>	<u>1.172</u>

De eerste kolom betreft de gerealiseerde cijfers van 2021. De tweede kolom betreft de door het bestuur goedgekeurde begroting van 2021.

Resultaatbestemming

Bestemmingsreserve groot onderhoud en inrichting	6.783	-
Continuïteitsreserve	26.942	1.172
	<u>33.725</u>	<u>1.172</u>

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 2021 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 2022 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 definitieve vaststelling van subsidies. Voor het jaar 2021 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 2021

ACTIVA

Materiële vaste activa

	Bedrijfs- gebouwen en -terreinen	Inventarissen	Totaal
	€	€	€
<u>Stand per 1 januari 2021</u>			
Aanschaffingswaarde	-	67.007	67.007
Cumulatieve afschrijvingen	-	-23.023	-23.023
Boekwaarde per 1 januari 2021	-	43.984	43.984
<u>Mutaties</u>			
Investeringen	14.300	659	14.959
Afschrijvingen	-700	-8.375	-9.075
Saldo mutaties	13.600	-7.716	5.884
<u>Stand per 31 december 2021</u>			
Aanschaffingswaarde	14.300	67.666	81.966
Cumulatieve afschrijvingen	-700	-31.398	-32.098
Boekwaarde per 31 december 2021	13.600	36.268	49.868

Bedrijfsgebouwen en -terreinen betreffen huurdersinvesteringen.
De afschrijvingspercentages bedragen tussen de 10,0 en 20,0%.

Vorderingen

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<u>Debiteuren</u>		
Debiteuren	52.193	44.696

Een voorziening voor dubieuze debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.

Overige vorderingen en overlopende activa

Waarborgsom	7.500	7.500
Nog te factureren omzet	-	5.624
Nettolonen	-	603
Vooruitbetaalde huur	-	79
	<u>7.500</u>	<u>13.806</u>

Liquide middelen

Kas	115	82
Rabobank	187.746	157.236
SNS	-	5.843
	<u>187.861</u>	<u>163.161</u>

Informatieverschaffing over liquide middelen

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de Stichting.

PASSIVA

Stichtingsvermogen

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

	Bestem- mingsreser- ves	Continuïteits- reserve	Totaal
	€	€	€
Stand per 1 januari 2021	99.650	104.105	203.755
Mutatie uit resultaatverdeling	6.783	26.942	33.725
Stand per 31 december 2021	<u>106.433</u>	<u>131.047</u>	<u>237.480</u>

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 teruglopende 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 € 150.000.

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<u>Bestemmingsreserves</u>		
Bestemmingsreserve groot onderhoud en inrichting	<u>106.433</u>	<u>99.650</u>
	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Bestemmingsreserve groot onderhoud en inrichting		
Stand per 1 januari	99.650	99.650
Resultaatverdeling	6.783	-
Stand per 31 december	<u>106.433</u>	<u>99.650</u>
Continuïteitsreserve		
Stand per 1 januari	104.105	102.933
Resultaatverdeling	26.942	1.172
Stand per 31 december	<u>131.047</u>	<u>104.105</u>

Kortlopende schulden

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<u>Schulden aan leveranciers en handelskredieten</u>		
Crediteuren	9.274	8.815
<u>Belastingen en premies sociale verzekeringen</u>		
Loonheffing	10.765	15.027
Pensioenen	324	566
	<u>11.089</u>	<u>15.593</u>
<u>Overige schulden en overlopende passiva</u>		
Afrekening zorgbonus	6.192	12.350
Vakantiegeld	10.969	10.148
Nog te factureren omzet	4.137	-
Accountantskosten	8.258	7.865
LFB	9.583	6.812
Waarborgsommen	250	250
Overige te betalen kosten	190	59
	<u>39.579</u>	<u>37.484</u>

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 2022. Echter is de verwachting dat het complex in heel 2022 gehuurd zal worden. De huurverplichting voor 2022 bedraagt derhalve € 36.684.

3.5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

	2021	2020
	€	€
Baten		
Inkomsten huur en servicekosten bewoners	8.550	21.005
Inkomsten huur en servicekosten kernbewoners	-	8.415
Inkomsten Jeugd ZHZ	38.502	5.758
Inkomsten zorgbonus	-	17.158
Inkomsten voedingsgeld	752	2.788
Inkomsten PGB	34.055	15.424
Inkomsten WMO	519.853	453.242
Inkomsten giften en overig	2.364	2.700
	<u>604.076</u>	<u>526.490</u>
Inkomsten per zorgpresetatie		
Inkomsten Jeugdwet en WMO	592.410	474.424
Inkomsten overig	11.666	52.066
Totaal	<u>604.076</u>	<u>526.490</u>
Inkomsten huur en servicekosten bewoners		
Inkomsten huur bewoners	6.621	16.317
Inkomsten servicekosten bewoners	1.929	4.688
	<u>8.550</u>	<u>21.005</u>
Inkomsten huur en servicekosten kernbewoners		
Inkomsten huur kernbewoners	-	6.600
Inkomsten servicekosten kernbewoners	-	1.815
	<u>-</u>	<u>8.415</u>
Inkomsten WMO		
Inkomsten WMO	515.305	437.833
Inkomsten WMO coronabijdrage	4.548	15.409
	<u>519.853</u>	<u>453.242</u>
Directe kosten bewoners		
Directe kosten bewoners	<u>15.784</u>	<u>15.873</u>

	2021	2020
	€	€
Directe kosten bewoners		
Uitgave voeding	15.549	15.453
Attentie bewoners	184	369
Abonnementen bewoners	51	51
Totaal	<u>15.784</u>	<u>15.873</u>
Personeelskosten		
Lonen en salarissen	264.948	244.131
Sociale lasten en pensioenlasten	76.896	67.094
Overige personeelskosten	87.703	67.187
	<u>429.547</u>	<u>378.412</u>
<u>Lonen en salarissen</u>		
Brutolonen en -salarissen	243.942	219.570
Reservering vakantiegeld	18.235	21.107
Reservering LFB	2.771	3.454
	<u>264.948</u>	<u>244.131</u>
<u>Sociale lasten en pensioenlasten</u>		
Sociale lasten	52.258	47.539
Pensioenlasten	24.638	19.555
	<u>76.896</u>	<u>67.094</u>
<u>Overige personeelskosten</u>		
Reiskostenvergoeding woon-werk	3.742	2.111
Studie- en opleidingskosten	12.824	14.976
Parkeervergunning	1.100	1.077
Diensten door derden	40.075	27.238
Ziekteverzuimverzekering	17.498	11.484
Uitkering ziekteverzuimverzekering	-7.862	-34.400
Reservering eindejaarsuitkering	19.005	16.399
Zorgbonus	-	11.000
Eindheffing zorgbonus	-	6.158
Bonus	5.054	-
Attentie medewerkers en vrijwilligers	1.754	2.607
BHV	1.319	1.891
Onkosten- en vrijwilligersvergoeding	39	361
Ontvangen stage subsidie	-7.085	-60
Overige personeelskosten	240	6.345
	<u>87.703</u>	<u>67.187</u>

	2021	2020
	€	€
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	700	-
Inventarissen	8.375	10.036
	<u>9.075</u>	<u>10.036</u>
Huisvestingskosten		
Betaalde huur	37.008	33.963
Onderhoud gebouwen	2.168	4.152
Afvalkosten	1.689	1.494
Gas, water en elektra	20.907	22.224
Onroerende zaakbelasting	2.021	453
Overige huisvestingskosten	4.065	15
	<u>67.858</u>	<u>62.301</u>
Verkoopkosten		
Reclame- en advertentiekosten	301	113
Afboeking dubieuze debiteuren	208	2.879
	<u>509</u>	<u>2.992</u>
Kantoorkosten		
Kantoorbenodigdheden	581	218
Telefoon, internet en televisiekosten	14.398	8.372
Kosten ECD	1.692	1.397
Kosten automatisering	2.392	-
Assurantiepremie	2.869	3.047
Klein inventaris	551	3.517
Overige kantoorkosten	3.816	2.901
	<u>26.299</u>	<u>19.452</u>
Algemene kosten		
Advieskosten	1.961	16.662
Accountantskosten	11.939	12.129
Salarisadministratie	3.643	3.388
KIWA certificering	1.329	1.284
Abonnementen en contributies	509	580
Bankkosten	290	398
Boetes	-	224
Kasverschillen	-	25
Overige algemene kosten	1.608	1.562
	<u>21.279</u>	<u>36.252</u>

3.6 OVERIGE TOELICHTINGEN

Gemiddeld aantal werknemers

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Gemiddeld aantal werknemers over de periode werkzaam binnen Nederland	<u>7,30</u>	<u>6,70</u>
Gemiddeld aantal werknemers over de periode	<u><u>7,30</u></u>	<u><u>6,70</u></u>

Dordrecht, 17 juni 2022

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

De heer M. Provili
Lid Raad van Toezicht