

JAARVERSLAG EN JAARREKENING 2020

NICO ADRIAANS STICHTING

Rotterdam, 17 februari 2022

JAARVERSLAG en JAARREKENING 2020

INHOUDSOPGAVE

Pagina

Jaarverslag Raad van Toezicht

1. Gegevens van de Rechtspersoon	3
2. Activiteiten	3
3. Interne organisatiestructuur en personele bezetting	3
4. Doelstelling van de Stichting	3
5. Verslag Raad van Toezicht	4
6. Financiële gang van zaken	6
7. Belangrijkste risico's en onzekerheden	10

Jaarrekening

Balans per 31 december 2020	12
Staat van baten en lasten 2020	13
Kasstroomoverzicht 2020	15
Grondslagen voor de financiële verslaggeving	16
Toelichting op de balans per 31 december 2020	20
Toelichting op de staat van baten en lasten 2020	26
WNT-verantwoording 2020	31
Overige gegevens	33

BIJLAGEN

Bijlage 1. Financiële subsidieverantwoording	34
Bijlage 2. Prestatieafspraken 2020	35
Bijlage 3. Verbouwing Vijverhofstraat 27	37



1. GEGEVENS VAN DE RECHTSPERSOON

De statutaire naam van de stichting luidt Nico Adriaans Stichting, statutair gevestigd te Rotterdam.

Per 31 december 2020 is de samenstelling van de Raad van Toezicht als volgt:

De heer I.C. Thepass, voorzitter vanaf juli 2009, commissaris per 26 april 2017

De heer R.Binnendijk, penningmeester vanaf 22 januari 2015, commissaris vanaf 26 april 2017

De heer M.Toet, bestuurslid vanaf 22 januari 2015, commissaris vanaf 26 april 2017

Bestuurder van de stichting was van 1 januari 2020 tot en met 21 juli 2020 de heer F.C. Brouwer. Vanaf 26 mei 2020 is (tevens) mevrouw A. van der Wulp - Schaaï bestuurder van de stichting.

2. ACTIVITEITEN

De NAS is een organisatie in Rotterdam voor maatschappelijke opvang. Binnen de NAS kan de cliënt/bezoeker/deelnemer stappen maken via verschillende routes naar wonen, activeren, maatschappelijk participeren et cetera. Dit verloopt in veel gevallen via een WMO indicatie. Daarnaast is de NAS een expert in het vinden van mensen in kwetsbare posities en hun een plek te bieden zodat zij ook daadwerkelijk gevonden kunnen worden. Daar draait het in feite om als we bijvoorbeeld het maatschappelijk werk van de NAS eruit lichten: vinden en gevonden worden. Dat de NAS daar zo goed in is heeft te maken met het DNA van de NAS en dus met haar geschiedenis.

In 2020 heeft de stichting hoofdzakelijk de volgende activiteiten uitgevoerd; Dagopvang, Nachtopvang, jongerenopvang, 2 LVV voorzieningen, 2 woonvoorzieningen, medische dienst, enkele pensions, ambulante woonbegeleiding, het uitvoeren van dagbesteding en het organiseren van nachtopvang voor coronagerelateerde daklozen. Onze klanten zijn inwoners van Rotterdam dan wel landelijke ongedocumenteerden welke zich in de meest kwetsbare positie in de maatschappij bevinden.

3. INTERNE ORGANISATIESTRUCTUUR EN PERSONELE BEZETTING

De stichting heeft een Raad van Toezicht en een eenhoofdige Raad van Bestuur. Onder de Raad van Bestuur zijn 6 managers gepositioneerd. De bestuurder en de managers vormen gezamenlijk met een beleidsadviseur het management team.

In de organisatie werkten in 2020 gemiddeld 116 fulltime medewerkers.

4. DOELSTELLING VAN DE STICHTING

De stichting stelt zich ten doel om in overleg en in samenwerking met randgroepen in de samenleving:

Voorzieningen te scheppen voor mensen die behoren tot randgroepen en die (nog) niet terecht kunnen in andere opvangvoorzieningen.

Bij te dragen aan de emancipatorische activiteiten ten aanzien van deze groepen.

Bij te dragen aan de vermeerdering van kennis met betrekking tot achtergronden en gedragingen van randgroepen.

5. VERSLAG RAAD VAN TOEZICHT

5.1. Organisatie, Intenties en voornemens

Analyse en (door)ontwikkeling

De NAS maakte een moeilijk jaar door. Ten eerste werd zij geconfronteerd met het overlijden van haar bestuurder. Een verdrietige periode voor de medewerkers en cliënten brak aan met het nieuws over zijn ziekte, die samenviel met het begin van de Coronamaatregelen in maart. Via de Raad van Toezicht vond de NAS mevrouw Anita Schaaïj en zij was bereid om snel en vaardig, en in zeer nauwe samenwerking met de zieke bestuurder, het roer over te nemen. Vanaf juni startte zij, - na een zorgvuldige analyse in samenspraak met het voltallige MT, de doorontwikkeling van de NAS. Vanaf juni brak er een periode aan van zelfonderzoek en daaruit voortvloeiend de start van een aantal projecten om de organisatie in de volle breedte te professionaliseren en te verbeteren.

Vier intensieve beleidsdagen in de zomer met het bestuur en het voltallige MT werden afgesloten met de formulering van een nieuwe visie en strategische koers. De laatste uitgestippeld langs vier organisatie-breed gedragen kernwaarden: *Naasteliefde, Rechtvaardigheid, Moed en Aansluiting*. Kort hierop startte de NAS met het inrichten van projecten met externe partijen: onderzoek naar het beeld van de NAS bij de medewerkers en bij de stakeholders; start van het proces om te komen tot kwaliteitscertificering; ontwikkeling van het bestaande functiegebouw met toevoeging van nieuwe functies; het lidmaatschap van de RvT leden aan de NVTZ (Nederlandse Vereniging van Toezichthouders in Zorg en Welzijn) en het opzetten van een digitaal A3 Jaarplansystematiek.

Stadsbrede bijdrage aan de Maatschappelijke opvang

Winteropvang in de Maassilo

Dit jaar kreeg de NAS net zoals in 2019 de "gunning" voor de winteropvang. In het voorjaar werd de winteropvang van 2019 al gecontinueerd als "Corona-opvang". Dit betekende dat conform de Coronamaatregelen de NAS de opvang eveneens overdag verzorgde voor de reguliere groep mensen in nachtopvang aan de Vijverhofstraat. Dit gold ook voor de groep LVV mensen. Zij kregen vanaf april ook overdag opvang in de Heer Vrankestraat. Al met al waren dit ingrijpende wijzigingen die logistiek en qua personeelsinzet veel vergden maar goed werden opgepakt door het team.

Met een flexibel team sociaal beheerders, een extern beveiligingsbedrijf verzorgde de NAS de opvang in twee sporthallen. Ook werden de mensen met een CO-pas waar mogelijk door vier maatschappelijk werkers van de NAS naar een structureel zorgtraject toegeleid. In november startte de NAS met de winteropvang in de Maassilo. Dit was een uitdaging voor de medewerkers om in een korte tijd alle voorwaarden te realiseren die nodig zijn om een groep mensen op te vangen in een gebouw dat daar in eerst instantie niet voor bedoeld is.

Ketenontwikkeling en samenwerking met partners in het belang van cliënten

De medewerkers merken op dit moment al veel van de ingezette professionalisering. Er wordt meer betrokkenheid gegenereerd en het onderzoek naar tevredenheid van de medewerkers dat eind 2020 plaatsvond gaf een dusdanig positief resultaat dat de NAS zich kon scharen bij de 50 beste werkgevers van Nederland (bron: Leeuwendaal.) De nieuwe bestuurder heeft op gemeentelijk bestuurlijk niveau een meer structureel overleg bewerkstelligd en zal het komend jaar ook de partnerorganisaties van de Archipelgroep hierin meenemen en op gemeenschappelijke beleidsdoelen frequenter de samenwerking zoeken.

Clientprofielen en methodiekontwikkeling

De genoemde doorontwikkeling die in 2020 is ingezet heeft als doeleinde de verbetering van de zorg aan en de positie van de Rotterdammers. Ten eerste is kennis van de doelgroep hierbij cruciaal. Er is begin dit jaar een onderzoek gestart naar welke doelgroepen wij hier opvangen, wat de clientprofielen zijn, welke expertise hierbij hoort, welke huisvesting passend is. Vanuit deze kennis en inzichten zoeken we nieuwe ketenpartners op om te onderzoeken welke doelgroep in welke keten past. De eerste stappen op dit pad zetten we al met de forensische keten en met de slachtoffers van uitbuiting en mensenhandel. In deze processen nemen we de gemeente mee als hoofdpdrachtgever.

Tot slot. Het primaire proces willen wij in 2021 een nieuwe impuls geven door te gaan werken met de methodiek Krachtgericht werken op onze "eigen wijze". Dit betekent dat we componenten van de Presentietheorie en de visie en benadering van Positieve Gezondheid van Machteld Huber erin brengen.



6. FINANCIËLE GANG VAN ZAKEN

6.1 Resultaat en resultaatbestemming 2020

Het resultaat komt ten laste van de algemene reserve.

6.2 Toelichting van het resultaat 2020

De baten en lasten 2020 kunnen ten opzichte van de begroting als volgt worden weergegeven (bedragen x € 1.000)

	realisatie 2020	begroting 2020	Afwijking t.o.v. begroting	Afwijking t.o.v. begroting
	€	€	€	%
<u>Baten</u>				
WMO gelden	7.001	6.311	690	
Subsidies	3.602	3.750	148-	
Baten uit fondsenwerving	24	97	73-	
Vergoeding voor overige diensten	1.631	623	1.008	
	<u>12.258</u>	<u>10.781</u>	<u>1.477</u>	<u>14%</u>
<u>Lasten</u>				
Personeelskosten	7.004	6.316	688	
Afschrijvingen op materiële vaste activa	153	100	53	
Huisvestingskosten	1.888	875	1.013	
Activiteitenkosten	3.417	2.788	629	
Kantoorkosten	337	290	47	
Algemene kosten	558	300	258	
	<u>13.357</u>	<u>10.669</u>	<u>2.688</u>	<u>25%</u>
Saldo van baten en lasten	1.099-	112	1.211-	
Financiële baten en lasten	3-	3-	-	
Resultaat boekjaar na belastingen	<u>1.102-</u>	<u>109</u>	<u>1.211-</u>	



In navolgend overzicht worden de afwijkingen tussen het resultaat 2020 ten opzichte van de begroting 2020 toegelicht (bedragen x € 1.000):

Het nadelige resultaat wordt onder andere veroorzaakt door incidentele niet altijd geplande uitgaven danwel gemiste inkomsten zoals; minder inkomsten door Corona, subsidieterugbetaling 2019, ontwikkelingskosten en investering ICT. Daarnaast heeft de organisatie enkele verliesgevendende activiteiten. Hier worden momenteel toekomstbestedige afspraken over gemaakt. Deze

<u>Baten</u>	1.477
De stijging van de inkomsten wordt vooral veroorzaakt door een toename van het aantal klanten. Vanwege de Corona crisis is er een extra opvang gerealiseerd. Deze inkomsten waren niet begroot.	
<u>Lasten</u>	
<i>Personeelskosten</i>	-688
Door de stijging van het aantal klanten is meer personeel ingezet dan begroot was. Hierdoor zijn er ook meer mensen in 2020 aangenomen. Ook de inzet van meer personeel vanwege de extra opvang van de Coronacrisis heeft er voor gezorgd dat deze kosten hoger zijn dan begroot.	
<i>Afschrijvingskosten</i>	53-
De verbouwing van de Vijverhofstraat 27 zou conform het contract eind 2019 volledig afgeschreven zijn. In 2019 is besloten om het contract voor onbepaalde tijd te verlengen. Hierdoor worden de afschrijvingskosten ook verlengd en door extra investeringen in de automatisering hebben er voor gezorgd dat deze kosten hoger zijn dan begroot.	
<i>Huisvestingskosten</i>	1.013-
Door de extra opvang vanwege de Coronacrisis zijn deze kosten aanzienlijk gestegen. Hier tegenover staan ook de extra baten.	
<i>Activiteitskosten</i>	629-
Door de coronacrisis en de extra opvang hiervoor zijn ook de activiteiten hierdoor gestegen.	
<i>Kantoorkosten</i>	47-
De kosten zijn conform de begroting.	
<i>Algemene kosten</i>	258-
De algemene kosten zijn hoger dan begroot. Dit komt grotendeels door lasten voorgaande jaren die na het opmaken van de jaarrekening nog binnen zijn gekomen en de terug te betalen subsidie op de leefgeldten 2020.	
<i>Financiële baten</i>	-
De kosten betreffen niet begrote bankkosten.	
Begroot resultaat	109
Totaal resultaat	<u>1.103-</u>

6.3 Financiële positie

Onderstaand een samenvatting van de balans per 31 december 2020 met overeenkomstige cijfers per 31 december 2019 (bedragen x € 1.000):

	31-12-2020		31-12-2019	
	€	%	€	%
<i>Activa</i>				
Vaste Activa	463	11,9	434	9,3
Vorraden	0	0,0	3	0,1
Vorderingen	2.190	56,1	1.101	23,6
Liquide middelen	1.249	32,0	3.138	67,1
	<u>3.902</u>	<u>100,0</u>	<u>4.677</u>	<u>100,0</u>
<i>Passiva</i>				
Reserves en Voorzieningen	1.422	36,4	2.561	54,8
Kortlopende schulden	2.480	63,6	2.116	45,2
	<u>3.902</u>	<u>100,0</u>	<u>4.677</u>	<u>100,0</u>

Door het tekort loopt het eigen vermogen terug in 2020. Met de huidige omvang is nog voldoende ruimte om risico's op te vangen.

6.4 Werkkapitaal

Het werkkapitaal kan als volgt worden weergegeven (bedragen x € 1)

	31-12-2020	31-12-2019	Vershil
	€	€	€
Vorraden	1	3.060	-3.059
Vorderingen	2.190.522	1.101.471	1.089.051
Liquide middelen	1.248.676	3.138.364	-1.889.688
	<u>3.439.199</u>	<u>4.242.895</u>	<u>-803.696</u>
Af: Kortlopende schulden	-2.480.147	-2.115.853	-364.294
	<u>959.052</u>	<u>2.127.042</u>	<u>-1.167.990</u>

Het werkkapitaal kan ook als volgt worden weergegeven (bedragen x € 1)

	31-12-2020	31-12-2019	Vershil
	€	€	€
Reserves en Voorzieningen	1.421.803	2.561.288	-1.139.484
Af: Vaste activa	-462.752	-434.246	-28.506
	<u>959.052</u>	<u>2.127.042</u>	<u>-1.167.990</u>



Het werkkapitaal is ten opzichte van 31 december 2019 afgenomen met € 1.076.091, Het werkkapitaal is nog ruim voldoende.

De afname is als volgt te specificeren:	€
Afschrijving vaste activa	152.562
Exploitatiesaldo	-1.101.885
Investering in vaste activa	-181.067
Mutatie voorzieningen	-37.600
	-1.167.991

BALANS PER 31 DECEMBER 2020
(Na resultaatbestemming)

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
<u>ACTIVA</u>		
VASTE ACTIVA		
<u>Materiële vaste activa</u>		
Verbouwingen / Inrichting	226.675	278.328
Inventaris	14.211	20.264
Kantoorapparatuur en Vervoermiddelen	221.866	135.654
	<u>462.752</u>	<u>434.246</u>
VLOTTENDE ACTIVA		
<u>Voorraden</u>	1	3.060
<u>Vorderingen</u>		
Debiteuren	1.074.088	398.574
Subsidies en bijdragen	878.649	451.077
Overige vorderingen en overlopende posten	237.785	251.820
	<u>2.190.522</u>	<u>1.101.471</u>
<u>Liquide middelen</u>	1.248.676	3.138.364
	<u>3.901.951</u>	<u>4.677.141</u>
<u>PASSIVA</u>		
RESERVES		
Algemene reserve	659.519	1.746.288
Bestemmingsreserves	734.884	750.000
	<u>1.394.403</u>	<u>2.496.288</u>
VOORZIENINGEN		
Voorzieningen	27.400	65.000
KORTLOPENDE SCHULDEN		
(ten hoogste 1 jaar)		
Crediteuren	274.906	105.797
Belastingen en premies sociale verzekeringen	667.824	493.123
Overige schulden en overlopende passiva	1.537.418	1.516.933
	<u>2.480.147</u>	<u>2.115.853</u>
	<u>3.901.951</u>	<u>4.677.141</u>



STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2020

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019	in %
	€	€	€	
WMO gelden	7.000.510	6.310.918	5.712.725	23%
Subsidiebaten	3.602.439	3.749.768	3.638.095	-1%
Baten uit fondsenwerving	24.250	96.672	80.773	-70%
Vergoeding voor overige diensten	1.631.062	623.358	1.020.522	60%
	<u>12.258.261</u>	<u>10.780.716</u>	<u>10.452.115</u>	
Lasten				
Personeelslasten	7.004.347	6.315.683	6.088.219	15%
Afschrijvingen op materiële vaste activa	152.562	100.200	180.224	-15%
Overige lasten	6.200.027	4.253.245	4.033.169	54%
Dotatie voorzieningen	-	-	235.000-	-100%
	<u>13.356.936</u>	<u>10.669.128</u>	<u>10.066.612</u>	
Saldo van baten en lasten	1.098.675-	111.588	385.503	
Financiële baten en lasten	3.210-	2.701-	2.698-	
Exploitatiesaldo vóór belastingen	1.101.885-	108.887	382.805	
Belastingen	-	-	250.000	
Exploitatiesaldo na belastingen	1.101.885-	108.887	632.805	
Resultaatbestemming na belastingen				
Onttrekking aan bestemmingsreserve Scholing	750.000	-	37.500	
Toevoeging aan bestemmingsreserve ontwikkelkosten organisatie	979.000-	-	-	
Onttrekking aan bestemmingsreserve ontwikkelkosten organisatie	244.116	-	-	
	<u></u>	<u></u>	<u></u>	
Toevoeging / Onttrekking aan algemene reserve	1.086.769-	108.887	670.305	



Subsidies

De beschikbaarheidssubsidies blijven achter bij de begroting omdat minder inzet is geweest op vraagverheldering en dagbesteding jongeren.

WMO gelden

De inkomsten blijven stijgen. De inkomsten stijging wordt veroorzaakt door een toename in het aantal klanten in ambulante woonbegeleiding en dagbesteding.

Baten uit fondsenwerving

De fondsen blijven achter bij de begroting omdat de ontvangen middelen ten behoeve van het coöperatief werken wel ontvangen zijn maar pas in 2021 tot uitvoering komen.

Vergoeding voor overige diensten

De stijging wordt grotendeels veroorzaakt door extra inkomsten voortkomend uit Coronaopvang.

Personeelskosten

De salariskosten zijn verhoudingsgewijs ten opzicht van de inkomsten (exclusief inkomsten WMO ten behoeve van onderaannemer) iets gestegen (ongeveer 3%). Dit wordt vooral veroorzaakt door een investering in kwaliteit.

De overige personeelskosten stijgen ten opzichte van de begroting vooral doordat in 2020 extra geïnvesteerd is in opleiding en ontwikkeling.

Afschrijvingen

De afschrijvingskosten zijn hoger dan begroot doordat bij de begroting 2020 nog een andere keuze was gemaakt voor afschrijvingen aan de Vijverhofstraat. Deze is in overleg met de vorige accountant herzien.

Huisvestingskosten

Deze kosten zijn vooral gestegen in de component beveiliging. Deze kosten omvatten vooral de extra inzet van beveiligers voor de diverse openstellingen voor de corona opvang.

Activiteitenkosten

De stijging van deze kosten wordt veroorzaakt doordat we een grote deel van de bij ons gecontracteerde diensten door andere aanbieders laten uitvoeren. Zo zijn we voor Humanitas hoofdaannemer in heel haar dienstverlening voor WMO GGZ in Rotterdam.

Kantoorkosten

De stijging wordt veroorzaakt door de overgang naar een nieuwe leverancier van onze office software. Dit zijn voor een aanzienlijk deel opstartkosten.

Algemene kosten

Hieronder geven wij een korte specificatie van de belangrijkste afwijkingen in kosten:

- Accountantskosten waren vorig jaar te laag opgenomen. De kosten van de vorige accountant waren hoger dan begroot. Daarnaast was in 2019 per abuis geen te betalen post opgenomen.
- De overige algemene kosten stijgen vooral omdat in deze post de terugbetaalverplichting van de leefgeldten uit de LVV regeling is opgenomen.
- In de bijzondere baten en lasten is voor € 125.000,- een terugbetaalverplichting voor de LVV uit 2019 opgenomen. We zijn hierover nog in gesprek met de gemeente Rotterdam omdat we het niet eens zijn met deze verplichting.
- De kosten doorontwikkeling NAS waren niet begroot. In 2020 is een noodzakelijke kwaliteitsimpuls aan de interne organisatie gegeven.

Rentebaten en lasten

Hier zijn geen bijzonderheden te melden.

7. BELANGRIJKSTE RISICO'S EN ONZEKERHEDEN

7.1 RISICO'S EN ONZEKERHEDEN

Het resultaat komt ten laste van de algemene reserve.

De organisatie herkent onder andere de volgende belangrijkste risico's. Per risico geven we het financiële risico, indien dit quantificeerbaar, is en de genomen maatregel.

Risico	Financiële impact	Beheersmaatregel
Minder inkomsten en meer kosten door Corona (2019 en 2020)	€90.000,-	Onderhandeling gemeente vroegtijdig. Geen compensatie. Uit weerstandsvermogen voldaan.
Bedrijfsprocessen onvoldoende geprofessionaliseerd	€ 970.000,-	Bestuurder heeft met het MT een plan van aanpak opgesteld. RvT heeft uit eigen vermogen middelen ter beschikking gesteld. In 2020 en 2021 leidt dit tot een geprofessionaliseerde organisatie.
Gemeente rekent subsidies per deeltraject financieel af. Er is geen ruimte meer om tekorten met overschotten te dekken.	PM	Vanaf 2021 is sturing en budgettering hierop ingericht. Dit leidt gedurende 2021 tot resultaten. Doelstelling is een sluitende begroting vanaf 2022.
Bovenstaande ontwikkelingen leiden tot een financieel tekort in 2021.	PM	We monitoren financiële ontwikkelingen integraal per kwartaal en op de wezenlijke onderdelen per maand. We zijn in gesprek met de gemeente om voor activiteiten waar niet voldoende voor wordt betaald extra middelen te ontvangen. Dit is inmiddels toegezegd voor de jongerenvoorziening. Budgethouders hebben een taakstelling. Medio 2021 worden besluiten genomen bij het al dan niet halen van de taakstellingen. Waar nodig worden organisatieveranderingen doorgevoerd. Het vermogen van de organisatie is voldoende om ook het tekort van 2021 te dekken en hiermee niet in continuïteitsproblemen te komen.

7.2 ontwikkelingen 2021

Ook in 2021 bevindt de stichting zich nog in de transitie fase. Stappen die in 2021 verder geïmplementeerd zullen worden zijn:

- Verbetering bedrijfsprocessen
- Verbetering management en stuurinformatie
- Zakelijke afspraken met de opdrachtgever over financiering en overige voorwaarden
- Besluitvorming over verliesgevende activiteiten (uitgangspunt: we voeren geen activiteiten uit waar onvoldoende dekking voor is.
- Kwalitatieve verbetering diverse functies.

Bovenstaande leidt tot een investering welke niet gedekt wordt door de reguliere exploitatie.

De RvT heeft hiertoe een ontwikkelbudget uit het eigen vermogen ter beschikking gesteld van € 970.000,-. Deze is ook opgenomen in deze jaarrekening.

Om de kwalitatieve ontwikkelingen te kunnen realiseren heeft dit ook geleid tot een uitbreiding van de ondersteunende dienst op de volgende functiegebieden: beleid, P&O, ICT, facilitair en kwaliteit.

Daarnaast worden inhoudelijke trajecten als, management development, functieboek en jaarplansystematiek begeleid door extern specialisten.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2020

VASTE ACTIVA	Verbou- wingen / Inrichting	Inventaris	Overige Vaste Bedrijfs- Middelen	Totaal
	€	€	€	€
Boekwaarde 1-1-2020	278.328	20.264	135.654	434.246
Aanschaffingen boekjaar *	32.238	2.764	146.066	181.068
Afschrijvingen boekjaar	-83.891	-8.818	-59.853	-152.562
Boekwaarde 31-12-2020	<u>226.675</u>	<u>14.211</u>	<u>221.866</u>	<u>462.752</u>
Aanschafwaarde	1.041.618	210.978	415.313	1.667.909
Cumulatieve afschrijvingen	<u>814.943</u>	<u>196.767</u>	<u>193.447</u>	<u>1.205.157</u>
Boekwaarde 31-12-2020	<u>226.675</u>	<u>14.211</u>	<u>221.866</u>	<u>462.752</u>

De afschrijvingstermijnen zijn 4 of 5 jaar.

VLOTTENDE ACTIVA

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
<u>Debiteuren</u>		
Nominale waarde debiteuren	1.074.088	398.574
Nominale waarde dubieuze debiteuren	30.892	33.596
Voorziening dubieuze debiteuren	<u>30.892-</u>	<u>33.596-</u>
	<u>1.074.088</u>	<u>398.574</u>
<u>Voorraden</u>		
Voorraad Drukwerk En Route	0	60
Voorraad Kookclub En Route	<u>1</u>	<u>3.000</u>
	<u>1</u>	<u>3.060</u>

De voorraden worden per 31 december 2020 op € 1 gewaardeerd

Overige vorderingen en overlopende activa (ten hoogste 1 jaar)

Gem. Rotterdam, declaraties WMO	878.649	451.077
Gem. Rotterdam, overig	83.505	48.750
Voorschot personeel	11.531	12.522
Waarborgsommen	26.376	40.471
Overige nog te ontvangen bedragen	71.143	59.617
Omzetbelasting	-	43.476
Vooruitbetaalde lasten	<u>45.230</u>	<u>46.984</u>
	<u>1.116.433</u>	<u>702.897</u>



	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
<u>Liquide middelen</u>		
ING algemeen	-	7.006
ING ViaKunst	-	4.158
ING En Route	-	335
ING Inkomensbeheer	-	323
Rabobank algemeen	268.525	810.451
Rabobank Spaarrekening	850.010	2.250.000
Rabobank Viakunst / Saftlevenstraat	102.407	29.514
Rabobank En Route	-	8.482
Rabobank Bankgarantie	14.592	-
Rabobank Inkomensbeheer	-	12.680
Kruisposten	-	1.622
Kas Algemeen	5.534	10.619
Kas ViaKunst	163	208
Kas En Route	188	7
Kas Oproer	-	348
Kas Jongeren	85	78
Kas Diergaardesingel	28	107
Kas Inkomensbeheer	7.145	2.427
	<u>1.248.676</u>	<u>3.138.364</u>

De tegoeden op de rekening Rabobank Inkomensbeheer en het kasgeld Inkomensbeheer zijn gelden van cliënten waarvoor de stichting het Inkomensbeheer verzorgt. De stichting kan niet vrij beschikken over deze middelen. De verplichting aan derden is opgenomen onder kortlopende schulden.



RESERVES

<u>Algemene reserve</u>	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Het verloop van de algemene reserve is als volgt:		
Stand per 1 januari	1.746.288	1.075.983
Dotatie aan Bestemmingsreserve Ontwikkelkosten Organisatie	979.000-	-
Toevoeging aan Bestemmingsreserve Ontwikkelkosten Organisatie	244.116	-
Onttrekking aan Bestemmingsreserve 2e Woonzorgvoorziening	750.000	
Onttrekking Bestemmingsreserve Scholing	-	37.500
Exploitatiesaldo	1.101.885-	632.805
	<u>659.519</u>	<u>1.746.288</u>

De algemene reserve is vrij besteedbaar en vormt een buffer voor eventuele exploitatie tekorten.

<u>Bestemmingsreserves</u>	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Bestemmingsreserve 2e Woonvoorziening	-	750.000
Bestemmingsreserve ontwikkelkosten Organisatie	734.884	-
	<u>734.884</u>	<u>750.000</u>

Bestemmingsreserve ontwikkelkosten organisatie

De organisatie dient geprofessionaliseerd te worden. De afgelopen jaren is hier niet voldoende aandacht aan besteed waaronder bedrijfsprocessen van een onvoldoende kwaliteit waren. Onder andere de volgende processen worden hierin opgepakt:

- Functieboek
- Kwaliteitscertificering
- Management Development
- Herinrichting woonvoorzieningen
- Sturingsinformatie
- Huisvesting.

De reserve zal ingezet worden in de jaren 2020 en 2021. In 2020 heeft een dotatie plaats gevonden van € 979.000 ten laste van de algemene reserve. Daarnaast heeft een vrijval plaats gevonden van € 244.116 op basis van de gemaakte kosten in 2020.



VOORZIENINGEN

	€	€
<u>Voorziening Pensioenen</u>	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Stand per 1 januari	65.000	300.000
Vrijval	37.600-	235.000-
Dotatie	-	-
Stand einde periode	<u>27.400</u>	<u>65.000</u>

In 2015 zijn in overleg met de gemeente Rotterdam de activiteiten van de Stichting En Route overgenomen. Bij de overname is door het bestuur van de stichting expliciet verklaard, dat er geen achterstallige pensioenverplichtingen op de Stichting En Route drukten. Na overname bleek een dispuut te bestaan tussen Stichting En Route en het pensioenfonds PFZW. Het betreffende pensioenfonds gaat uit van een verplichting vanaf 2005. Gedurende het boekjaar heeft intensief overleg plaatsgevonden met het pensioenfonds. Op basis van de huidige inzichten en verwachtingen is de voorziening neerwaarts bijgesteld.

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Stand per 1 januari	-	250.000
Vrijval	-	250.000-
Dotatie	-	-
Stand einde periode	<u>-</u>	<u>-</u>

Op 17 december 2019 heeft de belastingdienst in een brief laten weten dat de NAS wordt vrijgesteld voor de VPB.



KORTLOPENDE SCHULDEN
 (ten hoogste 1 jaar)

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
<u>Crediteuren</u>	<u>274.906</u>	<u>105.797</u>
<u>Belastingen en premies sociale verzekeringen</u>		
Loonbelasting en premie volksverzekeringen	573.327	473.274
Omzetbelasting	79.276	-
Pensioenpremies	15.221	19.849
	<u>667.824</u>	<u>493.123</u>
<u>Overige schulden en overlopende passiva</u>		
Vakantiedagen (inclusief sociale lasten)	244.842	191.755
Reservering loonheffing Corona bonus	73.600	-
Salarissen	18.004	21.579
Loopbaanbudget	80.228	114.602
Klanttegoeden Inkomensbeheer	13.670	15.430
Gem.Rotterdam, Bed Bad Brood	-	162.626
Gem.Rotterdam, subs.Vraagverheldering Jong.2019	-	3.448
Gem.Rotterdam, subs.Vraagverheldering Volw.2019	-	15.327
Gem.Rotterdam, beheer Vrankestraat 2019	-	611
Gem.Rotterdam, teveel ontvangen subsidie 2019	181.466	-
Gem.Rotterdam, teveel ontvangen subsidie 2020	120.000	-
Gem.Rotterdam, BTW 2015 tm 2017	-	436.696
Gem. Rotterdam, BTW 2018	112.768	-
Gem. Rotterdam, te verzenden creditfacturen	7.159	-
Vooruitontvangen subsidie gemeente	-	-
Schulden aan onderaannemer	-	187.261
Coronabonus personeel	92.000	-
Onderaannemers	81.617	-
Vooruitontvangen fondsen	167.913	-
Accountantskosten	73.812	-
Overige schulden	270.339	367.598
	<u>1.537.418</u>	<u>1.516.933</u>

Onder de overige schulden en overlopende passiva is de post reservering loonheffing Corona bonus opgenomen. Dit bedrag betreft een schatting. Het voorschot voor de uitkering van de zorgbonus is in 2020 ontvangen en in 2021 uitbetaald aan de in aanmerking komende personeelsleden. De reservering betreft een ontvangst voor de te betalen loonheffing over de uitgekeerde zorgbonus. Indien een te groot bedrag hiervoor is ontvangen, zal het verschil worden terugbetaald. De definitieve afrekening vindt in 2022 plaats, na de te verrichtte accountantscontrole.



NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE VERPLICHTINGEN

Huurcontracten

<u>Locatie (te Rotterdam)</u>	<u>Huurverplichting op jaarbasis</u>	<u>Looptijd t/m</u>
Diergaardesingel 97	€ 39.794	29 februari 2022
Saflievenstraat 5	€ 41.730	31 oktober 2021
Vijverhofstraat 35-37	€ 54.525	14 januari 2022
Grote Visserijstraat 89	€ 16.305	onbepaalde tijd
Vijverhofstraat 27	€ 28.037	onbepaalde tijd
Coolhaven 92	€ 25.200	14 december 2021
Grondherendijk 17	€ 4.846	onbepaalde tijd
Schiedamseweg 112 b	€ 16.223	31 augustus 2023
Erasmusstraat 257	€ 4.078	onbepaalde tijd
Teilingerstraat 126	€ 29.136	onbepaalde tijd
Hudsonstraat 261	€ 6.446	onbepaalde tijd
Osseweistraat 27	€ 10.139	onbepaalde tijd
La Fontainestraat 80	€ 6.577	onbepaalde tijd
Keizerstraat 124 en 136	€ 13.589	onbepaalde tijd

Tot zekerheid van de verhuurder van Saflievenstraat 5 is een borg betaald van € 3.000.

Tot zekerheid van de verhuurder van Vijverhofstraat 35-37 is een bankgarantie afgegeven voor een bedrag van € 14.095.

Tot zekerheid van de verhuurder van Vijverhofstraat 27 is een borg betaald van € 5.690.

Tot zekerheid van de verhuurder van Grondherendijk 17 is een borg betaald van € 750.

Door de NAS zijn overeenkomsten afgesloten voor het gebruik, beheer en ondersteuning in het gebruik van ICT-faciliteiten, omvattende computer- en telefoonapparatuur, datalijnen, software. Voor de periode na 31 maart 2020 is de NAS een overeenkomst aangegaan voor een periode van 12 maanden, welke telkens stilzwijgend wordt verlengd voor een periode van 12 maanden. De opzegtermijn is 3 maanden. De maandelijkse verplichting is thans circa € 10.000.

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2020

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
	€	€	€
SUBSIDIES			
Gem.Rotterdam, Subsidie Beschikbaarheid	3.552.189	3.749.768	2.945.784
Gem.Rotterdam, Subsidie Noodopvang	-	-	612.851
Gem.Rotterdam, Bemoedzorg	-	-	53.210
Subsidie Overig	50.250	-	26.250
	<u>3.602.439</u>	<u>3.749.768</u>	<u>3.638.095</u>

De beschikbaarheidssubsidies blijven achter bij de begroting omdat minder inzet is geweest op vraagverheldering en dagbesteding jongeren. De subsidiebaten worden vastgesteld na het indienen van de jaarrekening en de daarbij behorende vaststellingsformulieren. Waar subsidies niet volledig vastgesteld worden hebben we hier een verplichting voor opgenomen.

In de subsidiebaten is rekening gehouden met een terugbetalingsverplichting van € 120.000 voor de LVV en € 8.618 voor de vraagverheldering volwassenen in verband met het niet behalen van de prestaties.

WMO gelden

Declaraties WMO	6.277.341	5.799.845	5.113.477
Declaraties WMO onderaannemers	723.169	511.073	599.249
	<u>7.000.510</u>	<u>6.310.918</u>	<u>5.712.725</u>

De inkomsten blijven stijgen. De inkomstenstijging wordt veroorzaakt door een toename in het aantal klanten in ambulante woonbegeleiding en dagbesteding.

BATEN UIT FONDSENWERVING

Ontvangen giften	218	-	250
Fondsen En Route	3.885	-	33.246
Overige Fondsen	20.147	96.672	47.276
	<u>24.250</u>	<u>96.672</u>	<u>80.773</u>

De fondsen blijven achter bij de begroting omdat de ontvangen middelen ten behoeve van het coöperatief werken wel ontvangen zijn maar pas in 2021 tot uitvoering komen.

VERGOEDING VOOR OVERIGE DIENSTEN

Opbrengsten AWBZ / Overgangsrecht	93.159	160.000	154.037
Gem.Rotterdam, Bijdrage Nachtopvang	1.116.792	-	77.105
Bijdragen Jobs-Score	121.055	148.940	250.255
Bijdragen En Route	96.372	156.018	155.514
Ontvangen vergoeding maaltijden/consumpties	992	-	4.509
Bijdrage wonen Diergaardesingel	6.510	19.200	18.560
Bijdragen wonen Saftlevenstraat	48.730	67.200	56.000
Bijdragen wonen Gr.Visserijstraat	24.000	24.000	20.000
Bijdragen wonen Pensions	1.487	-	-
Bijdragen wonen Beukelsdijk en Osseweistraat	27.200	48.000	40.000
Opbrengsten ViaKunst	-	-	527
Overige vergoedingen	94.765	-	120.497
Overige vergoedingen voorgaande jaren	-	-	123.519
	<u>1.631.062</u>	<u>623.358</u>	<u>1.020.522</u>

De stijging wordt grotendeels veroorzaakt door extra inkomsten voortkomend uit Coronaopvang.

Alle baten behalve de bijdrage nachtopvang zijn terugkomende baten. De bijdrage nachtopvang betreft extra inkomsten doordat er vanwege de Coronacrisis meer slaapplaatsen in de gemeente gerealiseerd moesten worden.



PERSONEELSLASTEN

	Realisatie 2020 €	Begroting 2020 €	Realisatie 2019 €
<u>Lonen en salarissen *</u>			
Bruto salarissen	5.324.370	4.984.000	4.540.655
<u>Sociale lasten en pensioenlasten</u>			
Werknemersverzekeringen	998.752	734.864	866.787
Pensioenpremies	404.778	380.000	365.164
Reservering sociale lasten vakantietoeslag, eindejaarsuitkering en vakantiedagen	177-	-	148
	1.403.354	1.114.864	1.232.100
<u>Al</u>			
Uitkering Ziektewet	62.059-	-	-
	62.059-	-	-
<u>Totaal salariskosten</u>	<u>6.665.665</u>	<u>6.098.864</u>	<u>5.772.755</u>
* De salarissen 2020 hebben betrekking op gemiddeld 116 fte personeel. In 2019 waren dit gemiddeld 103 fte.			
<u>Inhuur personeel</u>			
Inhuur personeel / Uitzendkrachten	4.276	5.000	2.744
	4.276	5.000	2.744
<u>Overige personeelskosten</u>			
Scholings- en opleidingskosten	81.450	30.000	98.775
Kosten ARBO-dienst en Arbobeleid	46.566	20.000	22.209
Reiskosten	132.786	140.000	140.364
Overige personeelskosten	73.605	21.819	51.372
	334.407	211.819	312.720
Totaal personeelslasten	7.004.347	6.315.683	6.088.219

De salariskosten zijn verhoudingsgewijs ten opzicht van de inkomsten (exclusief inkomsten WMO ten behoeve van onderaannemer) iets gestegen (ongeveer 3%). Dit wordt vooral veroorzaakt door een investering in kwaliteit.

De overige personeelskosten stijgen ten opzichte van de begroting vooral doordat in 2020 extra geïnvesteerd is in opleiding en ontwikkeling.



AFSCHRIJVINGEN

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
	€	€	€
<u>Materiële vaste activa</u>			
Verbouwing / Inrichting Vijverhofstraat	62.318	38.200	101.950
Verbouwing / Inrichting Saftlevenstraat	2.327	2.000	1.973
Verbouwing / Inrichting Diergaardesingel	9.613	8.000	10.129
Verbouwing / Inrichting Grote Visserijstraat en Beukelsdijk	2.854	8.000	6.725
Verbouwing / Inrichting En Route	6.780	6.000	6.117
Inventaris	8.818	10.000	18.443
Kantoorapparatuur	38.121	15.000	16.860
Overige Bedrijfsmiddelen	2.898	2.000	2.107
Vervoersmiddelen	18.834	13.000	15.921

Totaal Afschrijvingen **152.562** **100.200** **180.224**

De afschrijvingskosten zijn hoger dan begroot doordat bij de begroting 2020 nog een andere keuze was gemaakt voor afschrijvingen aan de Vijverhofstraat. Deze is in overleg met de vorige accountant herzien.

OVERIGE LASTEN

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
	€	€	€
<u>Huisvestingskosten</u>			
Huur	404.801	415.000	407.032
Energiekosten en water	106.287	110.000	108.975
Onderhoud en kleine aanschaffingen	51.540	60.000	54.546
Inventaris en kleine aanschaffingen	106.410	80.000	72.975
Verzekeringen	748	2.000	1.898
Schoonmaakkosten	97.460	100.000	98.834
Huur en Reiniging linnen	29.109	20.000	18.881
Belastingen en heffingen	14.737	15.000	12.193
Kosten beveiliging	1.046.590	60.000	59.684
Overige huisvestingskosten	30.211	12.659	15.156
	1.887.892	874.659	850.172

Deze kosten zijn vooral gestegen in de component beveiliging. Deze kosten omvatten vooral de extra inzet van beveiligers voor de diverse openstellingen voor de corona opvang.



	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
	€	€	€
<u>Activiteitenkosten</u>			
Dagvergoedingen projecten	211.219	200.000	184.981
Dagbesteding bij andere organisaties	2.642.252	2.000.000	1.822.074
Leefgeld Nachtopvang	127.835	200.000	131.225
Vergoeding vrijwilligers	6.915	10.000	7.461
Inkoop maaltijden en levensmiddelen	171.340	140.000	137.457
Inkoop En Route	93.179	140.000	139.203
Overige materialen	3.960	4.000	3.099
Evenementen	-	-	402
Bedrijfskleding Jobs Score	182	-	183
Overige activiteitenkosten	160.035	94.278	100.764
	3.416.916	2.788.278	2.526.850

De stijging van deze kosten wordt veroorzaakt doordat we een grote deel van de bij ons gecontracteerde diensten door andere aanbieders laten uitvoeren. Zo zijn we voor Humanitas hoofdaannemer in heel haar dienstverlening voor WMO GGZ in Rotterdam.

In de activiteitenkosten dagbesteding bij andere organisaties is een bedrag van € 147.294 opgenomen met betrekking tot een nagekomen factuur uit 2019. Deze nagekomen factuur heeft geen invloed op de subsidieafrekening over 2019. Deze kosten zijn niet meegenomen in de subsidieverantwoording over 2020.

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
	€	€	€
<u>Kantoorkosten</u>			
Kantoorbenodigdheden	6.724	8.000	7.707
Contributies en abonnementen	13.147	4.000	3.153
Automatisering en software	241.854	200.000	187.520
Portokosten	2.120	3.000	2.386
Telefoonkosten	66.478	70.000	67.803
Kopieerkosten en drukwerk	7.046	5.329	5.890
	337.370	290.329	274.459

De stijging wordt veroorzaakt door de overgang naar een nieuwe leverancier van onze office software. Dit zijn voor een aanzienlijk deel opstartkosten.

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
	€	€	€
<u>Algemene kosten</u>			
Ondersteuning en advies	23.097	30.000	34.713
Personeels- en salarisadministratie	34.936	25.000	42.721
Financiële administratie en control	68.147	44.225	40.053
Accountantskosten	120.988	25.000	25.196
Verzekeringen	19.725	20.000	23.403
Bestuurskosten	19.200	4.000	4.532
Vergaderkosten	662	5.000	9.465
Lidmaatschappen	11.077	10.000	9.723
Representatie en voorlichtingskosten	1.819	8.000	8.744
Kosten ondernemings- en cliëntenraad	3.809	4.000	9.296
Overige algemene kosten	22.938	30.000	44.432
Doorontwikkeling NAS	113.849	-	-
Kosten samenwerking St. Ontmoeting	-	-	2.419
Nagekomen baten en lasten	117.602	94.754	126.991
	557.850	299.979	381.688



Hieronder geven wij een korte specificatie van de belangrijkste afwijkingen in kosten:

- Accountantskosten waren vorig jaar te laag opgenomen. De kosten van de vorige accountant waren hoger dan begroot. Daarnaast was in 2019 per abuis geen te betalen post opgenomen.
- De overige algemene kosten stijgen vooral omdat in deze post de terugbetaalverplichting van de leefgeldten uit de LVV regeling is opgenomen.

- In de nagekomen baten en lasten is onder andere voor € 130.000,- een terugbetaalverplichting voor de LVV uit 2019 opgenomen op basis van de vaststellingsbeschikking.

- De kosten doorontwikkeling NAS waren niet begroot. In 2020 is een noodzakelijke kwaliteitsimpuls aan de interne organisatie gegeven.

In de algemene kosten betreffende de bijzondere baten en lasten nagekomen kosten uit 2019. Dit betreft een fouttherstel welke heeft plaats gevonden in 2020. Dit heeft geen invloed op de subsidieafrekening 2019. Deze kosten zijn niet meegenomen in de subsidieverantwoording over 2020.

Totaal overige lasten	6.200.028	4.253.245	4.033.169
------------------------------	------------------	------------------	------------------

FINANCIELE BATEN EN LASTEN

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
	€	€	€
<u>Rentebaten en -lasten</u>			
Bankkosten	3.220	2.701	2.698
Rentebaten	10-	-	-
	3.210	2.701	2.698

Hier zijn geen bijzonderheden te melden.

BELASTINGEN

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
	€	€	€
Vennootschapsbelasting	-	-	250.000-
	-	-	250.000-

Dotatie voorziening pensioenen

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
	€	€	€
Dotatie/vrijval voorziening pensioen	-	-	235.000-
	-	-	235.000-



WNT-verantwoording 2020

Per 1 januari 2013 is de Wet normering topinkomens (WNT) in werking getreden. De WNT is van toepassing op de Nico Adriaans Stichting.

Het voor de Nico Adriaans Stichting toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2020 € 201.000

Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling

Functiegegevens	Bestuurder F.C. Brouwers	Bestuurder A. van der Wulp Schaalij
Aanvang en einde functievervulling in 2020	1/1 - 31/07	20/4 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	1,0
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	84.326	82.824
Beloningen betaalbaar op termijn	6.467	-
Subtotaal	90.794	82.824
Individueel toepasselijke bezoldigings-maximum	111.484	140.041
-/- Onverschuldigd betaald bedrag en nog niet terugontvangen bedragen	-	-
Totaal bezoldiging	90.794	82.824
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2019		
Aanvang en einde functievervulling in 2019	1/1 - 31/12	n.v.t.
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	
Dienstbetrekking?	ja	
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	116.610	-
Beloningen betaalbaar op termijn	11.965	-
Subtotaal		
Individueel toepasselijke bezoldigings-maximum	194.000	-
Totaal bezoldiging 2019	128.575	-

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

bedragen x € 1	I.C. Thepass	R.P. Binnendijk	M.J. Toet	H. Jaeger
Functiegegevens	Voorzitter	Lid	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12	01/01 - 30/6
Bezoldiging				
Bezoldiging	7.200	4.800	4.800	2.400
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	30.500	20.100	20.100	10.050



↘ Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	0	0	0	0
Bezoldiging	7.200	4.800	4.800	2.400
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2019				

In het boekjaar 2019 kregen alle commissarissen minder dan € 1.700 bezoldiging.

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2020 een bezoldiging boven het individuele WNT-maximum hebben ontvangen. Er zijn in 2020 geen ontslaguitkeringen betaald aan overige functionarissen die op grond van de WNT dienen te worden vermeld, of die in eerdere jaren op grond van de WOPT of de WNT vermeld zijn of hadden moeten worden.



KASSTROOMOVERZICHT 2020

	2020		2019	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Saldo van baten en lasten		1.098.675-		635.503
Aanpassing voor:				
- afschrijvingen		<u>152.562</u>		<u>180.224</u>
		946.114-		815.727
Verandering in vlottende middelen:				
- voorraden	3.059		-	
- vorderingen	1.089.051-		167.419	
- kortlopende schulden	<u>364.294</u>		<u>12.347</u>	
		721.698-		179.766
Kasstroom uit exploitatie		1.667.811-		995.493
Mutatie voorzieningen		37.600-		485.000-
Financiële baten en lasten		<u>3.210-</u>		<u>2.698-</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten		1.708.621-		507.796
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in materiële vaste activa	181.067-		186.041-	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		<u>181.067-</u>		<u>186.041-</u>
Mutatie geldmiddelen		<u>1.889.688-</u>		<u>321.755</u>
Toelichting op mutatie geldmiddelen				
Stand per 1 januari		3.138.364		2.816.609
Mutatie geldmiddelen		<u>1.889.688-</u>		<u>321.755</u>
Stand per einde periode		<u>1.248.676</u>		<u>3.138.364</u>



GRONDSLAGEN VOOR DE FINANCIËLE VERSLAGGEVING

Grondslagen voor waardering

Algemeen

De Nico Adriaans Stichting is statutair (en feitelijk) gevestigd te Rotterdam op het adres Vijverhofstraat 37 en is geregistreerd onder KvK-nummer 24312345

De belangrijkste activiteiten betreft maatschappelijke opvang en dienstverlening.

Continuïteitsveronderstelling

De jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling. Ten tijde van het opstellen van de jaarrekening zitten we wereldwijd middenin de coronacrisis. De verwachting is dat gezien de gezonde financiële positie van Nico Adriaans Stichting, in combinatie met de toegezegde compensatieregelingen, de continuïteit van Nico Adriaans Stichting niet in gevaar komt.

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor verslaggeving, waaronder de stellige uitspraken van de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving en Richtlijn 640 'Organisaties zonder winststreven' in het bijzonder.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

Schattingen

De opstelling van de jaarrekening vereist dat het management oordelen vormt en schattingen en veronderstellingen maakt die van invloed zijn op de toepassing van grondslagen en de gerapporteerde waarde van activa en verplichtingen van baten en lasten. De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen. De schattingen en onderliggende veronderstellingen worden voortdurend beoordeeld. Herzieningen van schattingen worden opgenomen in de periode waarin de schatting wordt herzien en in toekomstige perioden waarvoor de herziening gevolgen heeft.

WNT-normering

Voor de uitvoering van de Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen in de publieke en semi-publieke sector heeft de stichting zich gehouden aan de beleidsregels toepassing WNT. De Nico Adriaans Stichting valt onder artikel 1.3.1.C subsidie van de Wet normering topinkomens.

Waarderingsgrondslagen voor de balans

Algemeen

De activa en passiva worden gewaardeerd tegen historische kostprijs, tenzij anders vermeld in de verdere grondslagen.

Een actief wordt in de balans verwerkt wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen naar de onderneming zullen toevloeien en het actief een kostprijs of een waarde heeft waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Activa die hier niet aan voldoen worden niet in de balans verwerkt, maar worden aangemerkt als niet in de balans opgenomen activa.



Een verplichting wordt in de balans verwerkt wanneer het waarschijnlijk is dat de afwikkeling daarvan gepaard zal gaan met een uitstroom van middelen die economische voordelen in zich bergen en de omvang van het bedrag waartegen de afwikkeling zal plaatsvinden op betrouwbare wijze kan worden vastgesteld. Onder verplichtingen worden mede voorzieningen begrepen. Verplichtingen die hier niet aan voldoen worden niet in de balans opgenomen, maar worden verantwoord als niet in de balans opgenomen verplichtingen.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs onder aftrek van afschrijvingen gebaseerd op de geschatte economische levensduur. De afschrijvingen worden berekend op basis van een vast percentage, rekening houdend met een eventuele restwaarde. Voor de afschrijving op materiële vaste activa worden afschrijvingspercentages gehanteerd van 20 % - 25 %.

Vorderingen

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor mogelijke verliezen als gevolg van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

Voorzieningen

De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij anders vermeld.

Kortlopende schulden

Schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Dit is meestal de nominale waarde.

Grondslagen voor resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.

De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben, uitgaande van historische kosten. Verliezen worden verantwoord als deze



Opbrengsten

De opbrengsten uit dienstverlening worden verantwoord naar rato van de verrichte prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum en in verhouding tot in totaal te verrichten diensten (onder de voorwaarde dat het resultaat betrouwbaar kan worden geschat, dit indien aan de volgende voorwaarden is voldaan: a. het bedrag kan op betrouwbare wijze worden bepaald; b. waarschijnlijke economische voordelen; c. de mate waarin de dienstverlening op de balansdatum is verricht kan op betrouwbare wijze worden bepaald; en d. gemaakte kosten en kosten die nog moeten worden gemaakt kunnen betrouwbaar worden bepaald; als dat niet kan dan opbrengsten slechts verwerken tot het bedrag van de kosten van de dienstverlening). De met de opbrengsten samenhangende lasten worden toegerekend aan de periode waarin de baten zijn verantwoord.

Personele kosten

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de resultatenrekening voorzover ze verschuldigd zijn aan werknemers respectievelijk de belastingautoriteit.

Pensioenen

Nico Adriaans Stichting 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. De verplichtingen, die voortvloeien uit deze rechten van haar personeel, zijn ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds Zorg en Welzijn. NAS 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 pensioenfondsen. 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 2020 bedroeg de dekkingsgraad 92,6%. Het vereiste niveau van de dekkingsgraad is 110%. 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. NAS 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. NAS heeft daarom alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschafwaarde, op basis van verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Financiële baten en lasten

De rentebaten - en lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten inzake banktegoeden en bankkosten.

Grondslagen voor het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode. In de opstelling wordt de cash flow, die bestaat uit het resultaat na belastingen vermeerderd met de afschrijvingslasten afzonderlijk gepresenteerd.

Grondslagen voor subsidies

Exploitatiesubsidies worden ten gunste van de winst-en-verliesrekening van het jaar gebracht ten laste waarvan de gesubsidieerde bestedingen komen of waarin de opbrengsten zijn gedeerd of het exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De vooruitontvangen bedragen (zowel kort- als langlopend) worden onder de overlopende passiva opgenomen.

Investeringsubsidies:

De vooruitontvangen bedragen (zowel kort- als langlopend) worden onder de overlopende passiva opgenomen en worden systematisch in de winst-en-verliesrekening opgenomen gedurende de gebruiksduur van het actief.



5. Overige gegevens

Resultaatbestemming

Het resultaat ad € 1.101.886 wordt verdeeld volgens de resultaatverdeling in de staat van baten en lasten en is reeds verwerkt in de balans.

Statutaire regeling resultaatbestemming

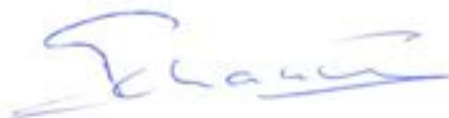
De statuten bevatten geen specifieke voorschriften ten aanzien van de resultaatverdeling.

Vaststelling en goedkeuring van het verslag

Het verslag 2020, bestaande uit het jaarverslag 2020 en de jaarrekening 2020, is door de Raad van Bestuur en door de Raad van Toezicht goedgekeurd bij ondertekening van het jaarverslag inclusief jaarrekening.

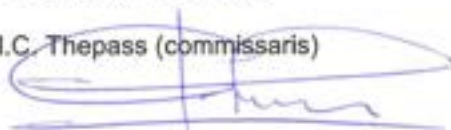
Namens de Raad van Bestuur,

Mevrouw A. Schaaij (directeur-bestuurder)



Namens de Raad van Toezicht,

De heer I.C. Thepass (commissaris)



De heer R.P. Binnendijk (commissaris)



De heer M. J. Toet (commissaris)

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

De controleverklaring van de onafhankelijke accountant is opgenomen op de volgende pagina



Bilaga 1

Financiële subsidieverantwoording
Baten en lasten per voorziening t/m december 2020
(bedragen x € 1.000)

	En Route zondagbus - 19.05.00299		Vakant - 19.05.00299		Nachtopvang (L.V.) - 19.05.00299		Nachtopvang (Noodopvang) - 19.05.00299		Medische Dienst - 19.05.00299		Huisdienst/ Maatsch. Werk/ Toeschoolders - 19.05.00299		Stadelijk daklozen team - 19.05.00299		Staf (Beheer van Speel) - 19.05.00299		Totaal subsidie	
	Realisatie	Beginning	Realisatie	Beginning	Realisatie	Beginning	Realisatie	Beginning	Realisatie	Beginning	Realisatie	Beginning	Realisatie	Beginning	Realisatie	Beginning	Realisatie	Beginning
Subsidie Gem. Rd.	55	0	53	53	1.084	1.910	615	0	208	208	1.334	1.445	103	0	10	0	3.462	3.695
Winst en noodopvang	0	0	0	0	0	0	190	0	0	0	0	0	0	0	0	0	190	0
P-wiel jongeren	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Overgangrecht/	0	0	123	297	-2	0	0	0	0	0	330	155	0	88	0	0	451	530
declaraties WMO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16
Onzet WMO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5	0	0	0	0	0	6	0
onderaannemer	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2	0	0	0	0	0	2	0
Fondsverlening	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Overige baten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Overhead bijdrage Staf	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Laten	56	0	177	358	1.082	1.910	805	0	208	208	1.671	1.600	103	0	10	0	4.112	4.243
Plannecollecties	13	0	149	129	648	934	299	0	176	141	1.048	1.027	92	223	10	0	2.435	2.453
Afsluitingskosten	0	0	0	0	6	0	3	0	0	0	37	25	0	0	0	0	46	25
Huisvestingskosten	0	0	37	35	54	193	356	0	0	0	278	213	1	0	0	0	726	441
Onderaannemerskosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Activiteitskosten	1	0	1	1	137	117	58	0	2	1	115	89	0	0	0	0	315	207
Kantoorkosten	0	0	2	2	2	1	0	0	2	3	35	21	1	0	0	0	42	27
Algemene kosten	0	0	0	0	2	0	0	0	0	1	4	14	0	0	0	0	6	16
Fin. baten en lasten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Overhead bijdrage	0	0	36	83	321	334	187	0	21	36	344	265	21	29	0	0	930	728
Totaal	14	0	226	230	1.170	1.579	902	0	250	181	1.862	1.855	116	243	19	0	4.501	3.897
Exploitatie saldo	42	0	-48	128	-88	331	-97	0	8	26	-191	-54	-13	-46	0	0	-389	346

Totals:

De kosten die niet direct toerekenbaar zijn aan de subsidie worden getoond als overheadkosten.

De overheadkosten zijn op basis van de verhouding in baten verdeeld over de verschillende kostencentra's zoals deze aangegeven zijn binnen de Nico Ahtsana Stichting.

Indien sprake is van een maximum bedrag voor de toepassing van overheadkosten volgens de subsidiebeschikking, is indien de kosten dit maximum overschrijden, het maximum bedrag in deze verantwoording opgenomen.

Het restant van de kosten kunnen ten laste van het algemene resultaat en niet van de overige kostencentra's.

De nagelaten kosten uit voorgaande jaren (toeslag) op pagina 29 en 30 van de jaarrekening zijn niet meegenomen in deze subsidieverantwoording.



Toelichting afwijkingen begroting versus werkelijke kosten indien meer dan 10%.

Vakantief

In 2020 zijn de baten vanuit WMO lager dan begroot doordat we minder bezoekers kunnen bewegen tot het vragen van een arrangement aan de gemeente.
In 2020 zijn de personeelskosten hoger dan begroot doordat meer formatie nodig was om de openstelling te garanderen.

Nachtopvang

In 2020 is een terugbetalingsverplichting van afgerond € 120.000 opgenomen aangezien een lager aantal stapers gebruik heeft gemaakt van de nachtopvang dan begroot.

Nachtopvang - noodopvang

De noodopvang was niet begroot in 2020. De kosten zijn hoger dan de ontvangen subsidie, onder andere doordat de organisatie kosten hoger zijn dan vergoed door de gemeente.

Huiskamer

In 2020 zijn de baten vanuit WMO hoger dan begroot door een hoger aantal klanten met een indicatie in de huiskamer.

In 2020 zijn de kosten hoger dan begroot bij de huisvestingskosten en bij de activiteitskosten doordat de inhuur van derden voor beveiliging hoger zijn dan begroot alsmede de kosten voor vervoer.

Stedelijk daklozen team

In 2020 zijn de baten vanuit WMO lager dan begroot doordat medewerkers uit het team minder cliënten met een arrangement begeleiden.

Hierdoor zijn tevens de personeelskosten lager dan begroot.

De overige kosten zoals huisvestingskosten en kantoorkosten zijn hoger dan begroot. In de begroting waren deze opgenomen onder de overheadkosten.

De overheadkosten zijn in zijn geheel hoger dan begroot doordat de organisatie kwalitatief groter is met de hierbij behorende hogere organisatiekosten.

Handwritten signature and initials in blue ink, likely representing the official approval of the document.

Bijlage 2				
Prestatieafspraken 2020	Prestatie afpraak	Realisatie	Verschil	Toelichting op afwijkingen
Gemeente Rotterdam, beschikbaarheids- voorzieningen				
<u>1. Stedelijk Daklozen Team - SUB 19.05.00299</u> <i>Prestatieafspraken</i>				
1 januari - 30 juni inzet uren	700	700	0	
1 juli - 31 december inzet uren	910	910	0	
<u>2. Enroute Jongeren</u> <i>Prestatieafpraak:</i>				
Aantal trajecten	15	40	25	We hebben meer trajecten uitgevoerd dan de 15 die afgesproken zijn door een hogere vraag vanuit de gemeente.
<u>3. Vraagverhelderingen</u> <i>Prestatieafpraak:</i>				
Jongeren	10	12	2	Voor volwassenen zijn minder trajecten aangevraagd dan waar voor beschikt is.
Volwassenen	60	35	-25	

Van de EnRoute jongeren Trajecten zijn:

- 17 trajecten gestart in 2019 en voltooid in 2020;
- 13 trajecten gestart en voltooid in 2020; en
- 10 trajecten gestart in 2020 en voltooid in 2021.



Bijlage 3

Verbouwing Vijverhofstraat 27

	Kosten	Afschrijving	Afschrijving	Afschrijving	Afschrijving	Afschrijving	Afschrijving	Afschrijving
		2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Kosten verbouwing 2016 en 2017 Afschrijving in 32 maanden vanaf 1 mei 2017 tot het einde van het huurcontract 31 december 2023	€ 456.667							
		€ 114.166	€ 171.250	€ 34.250	€ 34.250	€ 34.250	€ 34.250	€ 34.250
Investeringssubsidie Gemeente Rotterdam Verdeling subsidie over de periode 1 mei 2017 t/m 31 december 2023, overeenkomend met de huur- en afschrijvingsperiode.	Totaal subsidie	Toerekening 2017	Toerekening 2018	Toerekening 2019	Toerekening 2020	Toerekening 2021	Toerekening 2022	Toerekening 2023
	€ 350.000							
Overlopend subsidie per einde periode		€ 87.500	€ 131.250	€ 26.250	€ 26.250	€ 26.250	€ 26.250	€ 26.250
		2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
		€ 262.500	€ 131.250	€ 105.000	€ 78.750	€ 52.500	€ 26.250	€ -