

# Financiële jaarstukken 2021

Reliëf, christelijke vereniging  
van zorgaanbieders  
te Woerden

## Inhoudsopgave

	<u>Pagina</u>
<u>Bestuursverslag</u>	1
<u>Jaarrekening</u>	
A. Balans (na resultaatbestemming)	5
B. Staat van baten en lasten	10
C. Kasstroomoverzicht	12
D. Waarderingsgrondslagen	13
E. Toelichting op de balans	16
F. Toelichting op de staat van baten en lasten	17

## Bestuursverslag

In deze bestuurlijke verantwoording lichten we de financiële kant van de exploitatie van Reliëf nader toe. Voor de inhoudelijke evaluatie van de activiteiten van de vereniging verwijzen we naar het jaarverslag 2021, dat separaat verschijnt.

Reliëf heeft in financieel opzicht een uitstekend jaar achter de rug. De positieve resultaten zijn het gevolg van het feit dat we in 2021, ondanks de Covidmaatregelen, onze activiteiten voor een groot deel, zij het vaak in aangepaste vorm, konden uitvoeren. Met name in de laatste maanden van 2021 zijn er uitzonderlijk veel scholingen gegeven, waarvan een deel uitgesteld was vanwege de Covidmaatregelen. Ook de steunmaatregelen van de overheid (NOW) droegen bij aan het positieve resultaat.

### *Toelichting op de baten*

De baten vallen 40K lager uit dat begroot. Het verschil wordt veroorzaakt door achterblijvende inkomsten bij bijeenkomsten, netwerken en de Open Inschrijving van de Academie in het voorjaar. Dat hangt samen met de Covidmaatregelen. Bijeenkomsten moesten worden geannuleerd of omgezet worden naar een digitale meeting. Zo werd het jaarcongres van Reliëf volledig digitaal gehouden. Het ging dus door, maar de inkomsten waren aanzienlijk lager. Ook de netwerkactiviteiten kwamen in het voorjaar onder druk te staan. Aanmeldingen voor Open Inschrijving door zorgprofessionals bleven achter, vanwege de druk op het personeel in de zorgsector. In het najaar konden gelukkig veel Open Inschrijvingen weer doorgang vinden en ook de bijeenkomsten en netwerkactiviteiten konden voor een groot deel weer plaatsvinden. De inkomsten In Company vielen hoger uit, als gevolg van uitgestelde trainingen. De druk die dit met zich mee heeft gebracht heeft het personeel goed kunnen opvangen. De derde fase van het project 'Van Betekenis tot het Einde' is niet doorgegaan. Dat verklaart het verschil in inkomsten bij projecten van de Beweging. Alle andere projecten zijn wel uitgevoerd, zij het met de nodige aanpassingen. Dit in goed overleg met de subsidiënten.

### *Toelichting op de lasten*

De lasten vallen 80K lager uit dan begroot. Dat wordt veroorzaakt door de lagere kosten die gemaakt zijn voor bijeenkomsten, netwerken en Open Inschrijving. Dat hangt samen met de aanpassingen die bij de baten al zijn toegelicht. De stijging van de personele kosten hangt samen met extra investeringen die gedaan zijn in verband met het opvangen van het extra werk in het najaar, de implementatie van het nieuwe systeem voor projectadministratie, ziektevervangingskosten en het vertrek van twee teamleden.

De kosten voor ICT zijn aanmerkelijk hoger vanwege de kosten van aanschaf en implementatie van het nieuwe systeem voor projectadministratie en CRM. Feitelijk betreft dit een investering waarvan we in de komende jaren veel profijt zullen hebben. De investering is in 2021 in haar geheel afgeboekt.

#### *Vorderingen*

Het hoge bedrag van openstaande vorderingen van debiteuren hangt samen met de hoge omzet in de laatste maanden. In december zijn de facturen daarvoor pas verzonden.

#### *Bestemmingsreserves*

Het positieve resultaat van € 51.709 wordt toegevoegd aan de continuïteitsreserve. De bestemmingsreserve continuïteit bedroeg op 31 december 2021 € 288.843 en bevindt zich derhalve ruim boven de door het bestuur bepaalde ondergrens van € 150.000. De bestemmingsreserve Beweging is in 2021 niet aangesproken.

#### *Vooruitblik*

In 2021 heeft het bestuur met de directie en de staf een ambitieus meerjarenbeleidsplan voorbereid voor 2022-2025. Het doel van het meerjarenbeleidsplan is om de vitale elementen van onze vereniging verder te versterken zodat Reliëf ook in de komende jaren haar rol als waardevolle partner in het land van de zorg kan blijven spelen. Menslievende zorg, de aandacht voor ethiek en zingeving en bezielde personeel blijven naar onze mening van groot belang. De leden hebben benadrukt dat zij van Reliëf ook een kritische kijk verwachten op de wijze waarop de zorg in ons land wordt georganiseerd. Doorgaan in de lijn zoals die is ontwikkeld in het boek *Menslievende zorg in de praktijk* is het devies.

Om dit financieel mogelijk te maken zet Reliëf in op een verdere uitbouw van de netwerken. In de netwerken van Reliëf ontmoeten bestuurders en professionals elkaar rondom de kernthema's van Reliëf. Dit versterkt de cohesie in de vereniging. Daarnaast zet het bestuur in op een verdere groei van de Academie, die zich tot een succesvol scholingsinstituut heeft ontwikkeld op het terrein van ethiek, zingeving en geestelijke verzorging. Om deze groei mogelijk te maken zal de staf zich structureel gaan bezighouden met de ontwikkeling van nieuwe onderdelen voor de Academie, die ook de netwerken ten goede zal komen. De leden hebben het meerjarenbeleidsplan goedgekeurd op de ALV van 22 november 2021, evenals het activiteitenplan 2022 en de bijbehorende begroting.

De invoering van het nieuw projectadministratiesysteem gaat vanaf 2022 ook een besparing opleveren. Diverse bestaande systemen zijn geïntegreerd, het is eenvoudiger geworden, betrouwbaarder en daardoor minder arbeidsintensief.

Het Revolving Fund Beweging, destijds ingesteld als aanjager voor de activiteiten in het aan te wenden voor nieuwe investeringen. Aandachtspunt is dat Reliëf over de cofinanciering van de innovatieve projecten mogelijk BTW moet afdragen. Dit is met het administratiekantoor en de accountant besproken en kan op basis van een incidentele aangifte afgehandeld worden.

De vooruitzichten qua orders voor 2022 zijn goed en geven veel vertrouwen.

Het verzuimpercentage bedroeg 3,3 %.

*Conclusie*

Het bestuur is blij met de financiële resultaten, vooral natuurlijk omdat die een weerspiegeling zijn van de manier waarop de vereniging haar werk heeft kunnen doen, met dank aan de geweldige inzet van het team van Reliëf en de support van de leden.

*Samenstelling bestuur*

Het bestuur van Reliëf was op 31 december 2021 als volgt samengesteld:

Voorzitter:

H.J. (Henk) Prins, voorzitter Raad van Bestuur Charim, Veenendaal

Vicevoorzitter/secretaris:

Drs. H (Henriëtte) Bertels, MBA, Raad van Bestuur Cardia, Den Haag

Penningmeester:

drs. J.G.M. (Joop) Hendriks, voorzitter Raad van Bestuur NoordwestZiekenhuisgroep, Alkmaar (tot 12 juni 2020)

Bestuursleden:

Drs. A.O. (Bert) Buirma, Raad van Bestuur R.K. Zorgcentrum Roomburgh, Leiden

Drs. P. (Peter) van Wijk, Raad van Bestuur Profila Zorg, Houten

Namens het bestuur van Reliëf,

Joop Hendriks, penningmeester

Thijs Tromp, directeur

Woerden, 15 april 2022

**Begroting 2022**

	€
<u>Baten</u>	
Contributies en overige bijdragen	175.400
Bijeenkomsten	0
In company	159.600
Open inschrijving	222.822
Netwerken	82.300
Producten	47.500
Projecten Beweging	0
Projecten Academie	0
Overige baten	500
Totaal baten	<u>688.122</u>
<u>Lasten</u>	
Personele kosten	
- Directie	57.736
- Staf	309.049
- Secretariaat	143.731
- Overige personeelskosten	11.000
Totaal personele kosten	<u>521.516</u>
Overige kosten	
- In company	0
- Open inschrijving	0
- Projecten Academie	65.979
- Bijeenkomsten	0
- Netwerken	37.095
- Innovatie en Ontwikkeling	7.500
- Projecten Beweging	0
- Bureau en huisvesting	0
- Organisatie	73.370
- Onvoorzien	0
Totaal overige kosten	<u>183.944</u>
Totaal lasten	<u>705.460</u>
Saldo	-17.338
Financiële baten en lasten	<u>0</u>
Saldo van baten en lasten	<u><u>-17.338</u></u>
Verdeling saldo van baten en lasten:	
- Bestemmingsreserve continuïteit	-10.338
- Bestemmingsreserve Revolving Fund Innovatie	-7.000
Totaal verdeling saldo van baten en lasten	<u><u>-17.338</u></u>

## A. Balans (na resultaatbestemming)

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<b>ACTIVA</b>		
Vaste activa		
- Materiële vaste activa	<u>2.726</u>	<u>3.787</u>
Totaal vaste activa	<u>2.726</u>	<u>3.787</u>
Vlottende activa		
- Vorderingen	115.550	46.146
- Effecten	0	0
- Liquide middelen	<u>379.783</u>	<u>340.396</u>
Totaal vlottende activa	<u>495.333</u>	<u>386.542</u>
Totaal activa	<u><u>498.059</u></u>	<u><u>390.329</u></u>
<b>PASSIVA</b>		
Eigen vermogen		
- Bestemmingsreserve continuïteit	288.843	237.134
- Bestemmingsreserve Reliëf Beweging	20.874	20.874
- Bestemmingsreserve koersrisico	<u>0</u>	<u>0</u>
Totaal eigen vermogen	<u>309.717</u>	<u>258.008</u>
Kortlopende schulden	<u>188.342</u>	<u>132.321</u>
Totaal passiva	<u><u>498.059</u></u>	<u><u>390.329</u></u>

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<u>Vorderingen</u>		
Debiteuren	84.892	23.539
Nog te ontvangen opbrengst Academie	27.334	17.993
Vooruitbetaalde kosten	3.324	4.614
Pensioenpremies	0	0
Overige vorderingen	<u>0</u>	<u>0</u>
Totaal vorderingen	<u><u>115.550</u></u>	<u><u>46.146</u></u>
- Debiteuren		
Debiteuren	84.892	23.539
Voorziening dubieuze debiteuren	<u>0</u>	<u>0</u>
Totaal debiteuren	<u><u>84.892</u></u>	<u><u>23.539</u></u>
<u>Effecten</u>		
Saldo per 1 januari	0	213.774
Aankopen	0	197.802
Verkopen	0	-394.762
Mutatie koerswaarde	<u>0</u>	<u>-16.814</u>
Saldo per 31 december	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>
<u>Liquide middelen</u>		
Van Lanschot, rekeningen-courant	264.888	96.106
Insinger Gilissen, effectenrekening	98.319	215.010
Van Lanschot, renteplusrekening	16.484	29.238
Kas	<u>92</u>	<u>42</u>
Totaal liquide middelen	<u><u>379.783</u></u>	<u><u>340.396</u></u>



	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
PASSIVA		
<u>Eigen vermogen</u>		
Bestemmingsreserve continuïteit	288.843	237.134
Bestemmingsreserve Revolving Fund Beweging	20.874	20.874
Bestemmingsreserve koersrisico	<u>0</u>	<u>0</u>
Totaal eigen vermogen	<u><u>309.717</u></u>	<u><u>258.008</u></u>
- Bestemmingsreserve continuïteit		
Stand per 1 januari	237.134	225.969
Saldo boekjaar	<u>51.709</u>	<u>11.165</u>
Stand per 31 december	<u><u>288.843</u></u>	<u><u>237.134</u></u>

Het in dit kader door het bestuur gedefinieerde beleid is erop gericht dat Reliëf een zodanige financiële reserve heeft dat in geval van het wegvallen van een substantieel deel van de opbrengstenstroom, Reliëf voor enige tijd de voortgang van haar werkzaamheden veilig kan stellen. De maximale omvang is bepaald op een jaar uitvoeringskosten, zoals deze blijken uit de begroting voor het komende jaar. Dat is voor 2022 € 705.460. De minimale omvang is door het bestuur bepaald op € 150.000.

- Bestemmingsreserve Reliëf Beweging

Stand per 1 januari	20.874	20.874
Saldo boekjaar	<u>0</u>	<u>0</u>
Stand per 31 december	<u><u>20.874</u></u>	<u><u>20.874</u></u>

De bestemmingsreserve Reliëf Beweging is bedoeld voor investeringen ten behoeve van de opbouw en continuïteit van 'Reliëf Beweging', zoals omschreven in het meerjarenbeleidsplan 2017-2020. Tekorten op projecten, die onder de 'Reliëf Beweging' vallen, worden gedekt uit deze reservering. De reserve heeft een grootte van maximaal € 50.000.

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<b>- Bestemmingsreserve koersrisico</b>		
Stand per 1 januari	0	21.377
Vorming reserve koersrisico	0	0
Saldo boekjaar	<u>0</u>	<u>-21.377</u>
Stand per 31 december	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

De bestemmingsreserve koersrisico is gevormd voor het koersrisico op de effectenportefeuille. De hoogte van de bestemmingsreserve is 10% van de beurswaarde van de effecten. De 10% is gebaseerd op het defensieve karakter van de portefeuille.

#### Kortlopende schulden

Vooruit gefactureerde / ontvangen bedragen	71.744	44.978
Belastingdienst	20.812	24.308
Crediteuren	7.804	15.316
Nog te betalen vakantiedagen	7.642	6.585
Accountantskosten	5.500	5.566
Pensioenpremies	0	0
Reservering eindejaarsuitkering	0	106
Reservering vakantiegeld	2.793	2.497
Lening MLIK	2.444	3.105
Overige kortlopende schulden	<u>69.603</u>	<u>29.860</u>
Totaal kortlopende schulden	<u><u>188.342</u></u>	<u><u>132.321</u></u>

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
- Vooruit gefactureerde / ontvangen bedragen		
Open inschrijving Moreel Beraad	10.719	38.178
Project Verhalen over het einde	4.000	4.000
Project Religieus Erfgoed Menslievende Zorg	2.800	2.800
Vooruitgefactureerde omzet 2022	54.225	0
Stichting GoudaPot	0	0
Katholiek Fonds voor Welzijnsbevordering	0	0
Congres Reliëf	<u>0</u>	<u>0</u>
Totaal vooruit gefactureerde / ontvangen bedragen	<u><u>71.744</u></u>	<u><u>44.978</u></u>

#### NIET IN DE BALANS OPGENOMEN ACTIVA EN VERPLICHTINGEN

##### Huurcontract

Sinds 1 januari 2020 is Reliëf gehuisvest in Woerden aan de Zaagmolenlaan en is met Hofclub een huurovereenkomst aangegaan voor de duur van twee jaar. Deze overeenkomst wordt voortgezet voor telkens een jaar met een opzegtermijn van ten minste 6 maanden. De huurprijs zal in 2022 € 17.133 bedragen en heeft betrekking op een kantoorunit met 8 werkplekken, diverse facilitaire voorzieningen en parkeerplaatsen.

## B. Staat van baten en lasten

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
	€	€	€
<u>Baten</u>			
Contributies en overige bijdragen	177.487	172.500	177.250
Bijeenkomsten	7.209	17.375	35.005
Netwerken	32.175	41.625	18.494
Producten	26.816	27.000	22.918
Projecten beweging	43.523	57.830	68.756
In company	194.206	175.000	123.163
Open inschrijving	138.824	172.375	129.075
Projecten academie	415	0	0
Overige baten	50	0	102
	<u>620.705</u>	<u>663.705</u>	<u>574.763</u>
Totaal baten	<u>620.705</u>	<u>663.705</u>	<u>574.763</u>
<u>Lasten</u>			
Personele kosten	472.481	457.776	504.777
Subsidie lonen covid-19	-52.031	0	-93.679
Bijeenkomsten	8.241	22.670	20.338
Netwerken	4.314	15.100	4.378
Producten	19.487	18.550	13.229
Projecten beweging	14.524	11.020	12.288
In company	11.676	11.000	23.966
Open inschrijving	13.231	38.940	27.403
Projecten academie	-2.188	0	0
Bureau en huisvesting	45.167	40.050	43.503
Organisatie	31.994	29.475	27.363
Onvoorzien	0	2.000	0
	<u>566.896</u>	<u>646.581</u>	<u>583.566</u>
Totaal lasten	<u>566.896</u>	<u>646.581</u>	<u>583.566</u>
Saldo	53.809	17.124	-8.803
Financiële baten en lasten	<u>-2.100</u>	<u>0</u>	<u>-1.409</u>
Saldo van baten en lasten	<u><u>51.709</u></u>	<u><u>17.124</u></u>	<u><u>-10.212</u></u>

	<u>Realisatie 2021</u>	<u>Begroting 2021</u>	<u>Realisatie 2020</u>
	€	€	€
Verdeling saldo van baten en lasten:			
- Bestemmingsreserve continuïteit	51.709	23.124	11.165
- Bestemmingsreserve Reliëf Beweging	0	-6.000	0
- Bestemmingsreserve koersrisico	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-21.377</u>
Totaal verdeling saldo van baten en lasten	<u><u>51.709</u></u>	<u><u>17.124</u></u>	<u><u>-10.212</u></u>

## C. Kasstroomoverzicht

	<u>2021</u>		<u>2020</u>	
	€	€	€	€
<u>Kasstroom uit operationele activiteiten</u>				
Saldo van baten en lasten	51.709		-10.212	
Afschrijvingen	<u>2.537</u>		<u>4.252</u>	
		54.246		-5.960
Mutaties in werkkapitaal:				
- kortlopende vorderingen	-69.404		46.608	
- kortlopende schulden	<u>56.021</u>		<u>-24.096</u>	
Totaal mutaties in werkkapitaal		-13.383		22.512
Mutaties effecten		<u>0</u>		<u>213.774</u>
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		40.863		230.326
<u>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</u>				
Mutaties in materiële vaste activa		<u>-1.476</u>		<u>-1.148</u>
Nettokasstroom		<u>39.387</u>		<u>229.178</u>
Beginsaldo geldmiddelen		340.396		111.218
Eindsaldo geldmiddelen		<u>379.783</u>		<u>340.396</u>
Mutatie geldmiddelen		<u>39.387</u>		<u>229.178</u>

### Toelichting op het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode. De nettokasstroom bestaat uit de nettomutatie van de geldmiddelen in het boekjaar.

## D. Waarderingsgrondslagen

### 1. Grondslagen voor de waardering van de activa en passiva

#### 1.1 Algemeen

Reliëf, christelijke vereniging van zorgaanbieders is feitelijk gevestigd op de Zaagmolenlaan 4, 3447 GS te Woerden, is statutair gevestigd in Utrecht en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 30186448.

De jaarrekening 2021 is opgesteld conform de 'Richtlijn verslaggeving voor Kleine Organisaties Zonder Winststreven' (Richtlijn Rjk C1). De jaarrekening is opgesteld op basis van geformuleerde waarderingsgrondslagen die betrekking hebben op de jaarrekening als geheel. De jaarrekening is opgesteld in euro's. De in de balans opgenomen activa en passiva zijn tegen nominale waarde opgenomen. Onder nominale waarde wordt verstaan het bedrag dat te zijner tijd bij de afwikkeling van de desbetreffende post zal worden ontvangen of betaald.

#### 1.2 Vergelijking met voorgaand jaar

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

#### 1.3 Vreemde valuta

##### *Functionele valuta*

De posten in de jaarrekening worden gewaardeerd met inachtneming van de valuta van de economische omgeving waar de bedrijfsactiviteiten plaatsvinden (de functionele valuta). De jaarrekening is opgesteld in euro's. Dit is zowel de functionele valuta als de presentatievaluta van Reliëf.

#### 1.4 Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden geactiveerd en afgeschreven. De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de aanschafwaarden verminderd met lineaire afschrijvingen, gebaseerd op de aanschafwaarden en de verwachte economische levensduur. Alle materiële vaste activa zijn ingezet voor de bedrijfsvoering.

De afschrijvingspercentages zijn voor kantoorinventaris en overige apparatuur 20% en voor computerapparatuur 33,33%. In het jaar van aanschaf wordt naar rato afgeschreven.

#### 1.5 Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd op nominale waarde. Indien een voorziening voor oninbaarheid gevormd dient te worden, dan wordt dit in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering. De vorderingen hebben een looptijd korter dan een jaar.

### 1.7 Liquide middelen

De liquide middelen bestaan uit kas- en banktegoeden met een looptijd korter dan twaalf maanden. De liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

### 1.8 Eigen vermogen

Alle vermogensmutaties worden via de staat van baten en lasten verantwoord.

### 1.9 Schulden op korte termijn

De schulden op korte termijn worden gewaardeerd tegen nominale waarde en hebben een looptijd korter dan een jaar.

## **2. Grondslagen voor de resultaatbepaling**

### 2.1 Algemeen

Bij de bepaling van het resultaat zijn, voor zover niet anders vermeld, de aan het boekjaar toe te rekenen baten en lasten opgenomen. Ontvangsten en uitgaven worden in de staat van baten en lasten toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben. Bij de toerekening wordt een bestendige gedragslijn gevolgd. Dit houdt in dat rekening wordt gehouden met aan een periode toe te rekenen bedragen die in een andere periode zijn of worden ontvangen, dan wel betaald.

### 2.2 Ongerealiseerd koersresultaat

De verwerking van het ongerealiseerd koersresultaat van de effecten wordt conform Richtlijn Rjk C1 via de staat van baten en lasten verwerkt.

### 2.3 Projecten

Projectsubsidies worden gematched met de projectkosten. Een projectresultaat wordt in principe genomen zodra het project is afgerond. Maar een negatief projectresultaat wordt genomen zodra dit wordt voorzien. Voor zover ontvangen projectsubsidies niet nodig zijn voor de financiering van de desbetreffende activiteiten in het boekjaar, worden zij onder de kortlopende schulden gepresenteerd als vooruit ontvangen bedragen.



### **3. PFZW**

De pensioentoezeggingen zijn ondergebracht bij PFZW. De pensioenregeling is van dien aard dat de vereniging risico's verbonden aan de pensioenregeling draagt. In de jaarrekening worden slechts de verschuldigde premies als last in de staat van baten en lasten opgenomen, zodat niet alle risico's verbonden aan de pensioenregeling in de jaarrekening tot uitdrukking zijn gebracht. De risico's die hier bedoeld worden, zijn onder andere: extra bijdragen indien er een tekort ontstaat bij PFZW, actuariële risico's en beleggingsrisico's.

Voor zover verschuldigde premies nog niet zijn voldaan, worden zij als verplichting in de balans opgenomen.

### **4. Continuïteit**

Het bestuur gaat uit van de continuïteitsveronderstellingen. Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar het bestuursverslag (onderdeel "Vooruitblik").

## E. Toelichting op de balans

### ACTIVA

#### Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa in 2021 kan als volgt worden weergegeven:

	<u>Computer- apparatuur en website</u>	<u>Inventaris</u>	<u>Overige apparatuur</u>	<u>Totaal</u>
	€	€	€	€
Boekwaarden per 1 januari	3.787	0	0	3.787
Investerings	1.476	0	0	1.476
Af: afschrijvingen	-2.537	0	0	-2.537
Afschrijvingen desinvesteringen	0	0	0	0
Af: desinvesteringen	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Boekwaarden per 31 december	<u><u>2.726</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>2.726</u></u>
Cumulatieve aanschafwaarden	51.454	2.268	5.815	59.537
Af: cumulatieve afschrijvingen per 31 december	<u>-48.728</u>	<u>-2.268</u>	<u>-5.815</u>	<u>-56.811</u>
Boekwaarden per 31 december	<u><u>2.726</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>2.726</u></u>

## F. Toelichting op de staat van baten en lasten

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
	€	€	€
<b>BATEN</b>			
<u>Contributies en overige bijdragen</u>			
Contributies	166.907	162.500	166.950
Persoonlijke lidmaatschappen	<u>10.580</u>	<u>10.000</u>	<u>10.300</u>
Totaal contributies en overige bijdragen	<u><u>177.487</u></u>	<u><u>172.500</u></u>	<u><u>177.250</u></u>
<u>Bijeenkomsten</u>			
Jaarcongres	4.017	0	14.255
Inspiratiebijeenkomst Inclusie	0	0	11.700
Bijdrage congres	2.000		
Festival Door Elkaar	0	0	0
Zindroomweekend	0	0	0
Andere bijeenkomsten	<u>1.192</u>	<u>0</u>	<u>9.050</u>
Totaal bijeenkomsten	<u><u>7.209</u></u>	<u><u>17.375</u></u>	<u><u>35.005</u></u>
<u>Netwerken</u>			
Netwerk bestuurders pc-zorg	0	0	3.280
PRIL	0	0	0
Prudentia	0	0	3.000
Cuperetino	21.300	0	0
Netwerk rondom Inclusie	0	0	10.001
Andere netwerken	<u>10.875</u>	<u>0</u>	<u>2.213</u>
Totaal netwerken	<u><u>32.175</u></u>	<u><u>41.625</u></u>	<u><u>18.494</u></u>

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
	€	€	€
<u>Producten</u>			
Zin in Zorg	13.233	0	13.891
Publicaties:			
- Opbrengst verkoop publicaties	20.316	0	32.711
- Af: kosten aankoop publicaties	-6.733	0	-23.684
Totaal publicaties	13.583	0	9.027
Overige producten	0	0	0
Totaal producten	<u>26.816</u>	<u>27.000</u>	<u>22.918</u>
<u>Projecten beweging</u>			
Religieus Erfgoed Menslievende Zorg	0	0	13.150
Profilering Geestelijke verzorging	20.202	0	12.836
Netwerkvergroting voor mensen in de marge	0	0	0
Van Betekenis tot het Einde	0	0	26.784
Verhalend werken VG	0	0	9.200
Levensverhaal Centraal	0	0	0
Kenniscentrum christelijke identiteit	0	0	0
Zinvol trainen	14.946	0	0
Specialisatie GV thuis	5.975	0	0
Overige projecten	2.400	2.400	6.786
Totaal projecten beweging	<u>43.523</u>	<u>57.830</u>	<u>68.756</u>
Alle projectbaten, waaronder ook de subsidie-inkomsten, betreffen incidentele baten.			
<u>In company</u>	<u>194.206</u>	<u>175.000</u>	<u>123.163</u>
<u>Open inschrijving</u>	<u>138.824</u>	<u>172.375</u>	<u>129.075</u>
<u>Projecten academie</u>			
Overige projecten academie	415	0	0
Totaal projecten academie	<u>415</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

	<u>Realisatie 2021</u>	<u>Begroting 2021</u>	<u>Realisatie 2020</u>
	€	€	€
<u>Overige baten</u>			
Donaties en sponsoring	<u>50</u>	<u>0</u>	<u>102</u>
Totaal overige baten	<u><u>50</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>102</u></u>
 <u>Financiële baten en lasten</u>			
Koersresultaat, rente, dividend en kosten vermogensbeheer	-691		-703
Bankkosten	<u>-1.409</u>		<u>-706</u>
Totaal financiële baten en lasten	<u><u>-2.100</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>-1.409</u></u>
 LASTEN			
<u>Personele kosten</u>			
Salarissen inclusief vakantiegeld en -dagen en eindejaarsuitkering	355.469	321.400	384.760
Sociale lasten en pensioenpremies	91.622	107.133	99.568
Vergoeding woon-werkverkeer	8.020	15.060	5.769
Dienstreizen	6.787	4.300	3.438
Deskundigheidsbevordering	2.263	5.000	2.550
Arbodienst	2.009	2.883	5.557
Ziekengeld uitkering	0	0	-3.696
Overige personeelskosten	6.311	2.000	6.831
Ontvangen loonsubsidies NOW	<u>-52.031</u>	<u>0</u>	<u>-93.679</u>
Totaal personele kosten	<u><u>420.450</u></u>	<u><u>457.776</u></u>	<u><u>411.098</u></u>
 <i>Fte's (gemiddeld over het gehele jaar)</i>	 5,65	 7,00	 5,99
<i>Aantal medewerkers per 31 december</i>	8	7	9

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
	€	€	€
<u>Bijeenkomsten</u>			
Jaarcongres	5.268	0	11.352
Bijeenkomst voor GV'ers	0	0	0
Voor- en najaarsdebat ALV	0	0	251
Inspiratiebijeenkomst Inclusie	0	0	875
Festival Door Elkaar		0	0
Zindroomweekend	0	0	0
Andere bijeenkomsten	2.973	0	7.860
	<u>8.241</u>	<u>22.670</u>	<u>20.338</u>
Totaal bijeenkomsten	<u>8.241</u>	<u>22.670</u>	<u>20.338</u>
 <u>Netwerken</u>			
Netwerk bestuurders pc-zorg	0	0	585
PRIL	0	0	0
Prudentia	0	0	1.065
Netwerk rondom Inclusie	950	0	1.452
Andere netwerken	3.364	0	1.276
	<u>4.314</u>	<u>15.100</u>	<u>4.378</u>
Totaal netwerken	<u>4.314</u>	<u>15.100</u>	<u>4.378</u>
 <u>Producten</u>			
Zin in Zorg	16.593	0	13.229
Gedrukte media	2.894	0	0
Digitale media		0	0
	<u>19.487</u>	<u>18.550</u>	<u>13.229</u>
Totaal producten	<u>19.487</u>	<u>18.550</u>	<u>13.229</u>

	<u>Realisatie</u> 2021	<u>Begroting</u> 2021	<u>Realisatie</u> 2020
	€	€	€
<u>Projecten beweging</u>			
Religieus Erfgoed Menslievende Zorg	0	0	8
Profilering Geestelijke verzorging	79	0	100
Netwerkvergroting voor mensen in de marge	0	0	0
Verhalend werken VG	0	0	3.100
Zinvol trainen	12.656	0	0
Van Betekenis tot het Einde	600	0	9.030
Menslievende zorg	822	0	0
Specilisatie GV Thuis	367	0	0
Overige projecten	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>50</u>
Totaal projecten beweging	<u><u>14.524</u></u>	<u><u>11.020</u></u>	<u><u>12.288</u></u>
<u>In company</u>			
Kosten academie	<u>11.676</u>	<u>11.000</u>	<u>23.966</u>
Totaal in company	<u><u>11.676</u></u>	<u><u>11.000</u></u>	<u><u>23.966</u></u>
<u>Open inschrijving</u>			
Kosten open inschrijving Moreel Beraad	<u>13.231</u>	<u>38.940</u>	<u>27.403</u>
Totaal open inschrijving	<u><u>13.231</u></u>	<u><u>38.940</u></u>	<u><u>27.403</u></u>
<u>Projecten academie</u>			
Menslievende Zorg - lesbrieven	-4.500		
Trainingswinkel	<u>2.312</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Totaal projecten academie	<u><u>-2.188</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
	€	€	€
<u>Bureau en huisvesting</u>			
Huur, schoonmaak en energie	18.111	16.000	18.000
Verhuiskosten	0	0	1.109
Afschrijvingen	2.537	3.000	4.252
Porto	2.593	3.200	2.183
Drukwerk- en reprokosten	304	750	322
Telefoon- en internetkosten	2.120	2.100	4.747
Kantoorbehoeften	879	2.000	1.186
ICT en website	18.283	12.500	11.607
Overige kosten	340	500	97
Totaal bureau en huisvesting	<u>45.167</u>	<u>40.050</u>	<u>43.503</u>
 <u>Organisatie</u>			
Reiskosten bestuur	0	0	46
Overige bestuurskosten	895	2.300	562
Lidmaatschap Stg. CSC en VKMO	2.420	2.300	2.359
Algemene Ledenvergaderingen	0	500	0
Representatiekosten	231	0	173
(Salaris)administratiekosten	10.993	8.125	13.752
Administratieve ondersteuning	4.827	0	0
Advieskosten (inzake derdenverklaring NOW)	1.436	0	0
Accountantskosten	5.542	6.500	5.591
Vrijwilligersvergoeding	0	500	0
Verzekeringen	5.272	6.000	4.402
Vertrouwenspersoon / klachtenfunctionaris	0	250	0
Abonnementen/vakliteratuur	347	1.000	315
Overige organisatiekosten	31	2.000	163
Totaal organisatie	<u>31.994</u>	<u>29.475</u>	<u>27.363</u>