

Jaarverantwoording 2022

Stichting Ontmoeting

*Ont*moeting
samen - leren - leven

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN
Verstegen accountants
en adviseurs B.V.
d.d. 25/05/2023.

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1	Jaarverslag	
1.a	Bestuursverslag	2
1.b	Verslag van de raad van toezicht	3
2	Jaarrekening	
2.1	Geconsolideerd deel van de jaarrekening	
2.1.1	Geconsolideerde balans per 31 december 2022	6
2.1.2	Geconsolideerde winst- en verliesrekening over 2022	8
2.1.3	Geconsolideerd kasstroomoverzicht over 2022	9
2.1.4	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	10
2.1.5	Toelichting op de geconsolideerde balans per 31 december 2022	14
2.1.6	Geconsolideerd overzicht langlopende schulden	20
2.1.7	Toelichting op de geconsolideerde winst- en verliesrekening over 2022	21
2.2	Enkelvoudig deel van de jaarrekening 2022	
2.2.1	Enkelvoudige balans per 31 december 2022	25
2.2.2	Enkelvoudige winst- en verliesrekening over 2022	27
2.2.3	Enkelvoudig kasstroomoverzicht over 2022	28
2.2.4	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling enkelvoudige jaarrekening	29
2.2.5	Toelichting op de enkelvoudige balans per 31 december 2022	30
2.2.6	Enkelvoudig overzicht langlopende schulden	36
2.2.7	Toelichting op de enkelvoudige winst- en verliesrekening over 2022	37
2.3	Vaststelling en goedkeuring	41
3	Overige gegevens	
3.1	Statutaire regeling resultaatbestemming	43
3.2	Nevenvestigingen	43
3.3	Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	44
	Bijlagen	
1	Harderwijk Maatschappelijke Opvang + Netwerken	46
2	Exploitatie locatie Haarlem (excl. WMO)	47

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 25/05/2023.

1 JAARVERSLAG

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. **25/05/2023**.

1.a BESTUURSVERSLAG

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. **25/05/2023**.

1.b VERSLAG VAN DE RAAD VAN TOEZICHT

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. **25/05/2023**.

2 JAARREKENING

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. **25/05/2023**.

2.1 GECONSOLIDEERD DEEL VAN DE JAARREKENING

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. **25/05/2023**.

2.1.1 GECONSOLIDEERDE BALANS PER 31 DECEMBER 2022
 (na resultaatbestemming)

	<u>Ref.</u>	<u>31-dec-22</u> €	<u>31-dec-21</u> €
ACTIVA			
Vaste activa			
Materiële vaste activa	2		
Bedrijfsgebouwen en -terreinen		3.197.332	2.227.737
Machines en installaties		61.412	96.628
Andere vaste bedrijfsmiddelen		155.829	63.576
		<u>3.414.572</u>	<u>2.387.940</u>
Financiële vaste activa	3		
Overige effecten en overige vorderingen		24.400	0
		<u>24.400</u>	<u>0</u>
Vlottende activa			
Vorderingen	5		
Op handelsdebiteuren		323.091	251.554
Op groepsmaatschappijen		0	0
Overige vorderingen		1.115.548	1.259.294
Overlopende activa		311.625	272.036
		<u>1.750.264</u>	<u>1.782.885</u>
Liquide middelen	7	1.943.523	2.377.582
Totaal activa		<u><u>7.132.759</u></u>	<u><u>6.548.407</u></u>

 VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN

 Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 25/05/2023.

	<u>Ref.</u>	<u>31-dec-22</u> €	<u>31-dec-21</u> €
PASSIVA			
Eigen vermogen	8		
Bestemmingsreserve		2.898.391	3.051.657
Bestemmingsfonds		69.111	177.722
Overige reserves		<u>0</u>	<u>0</u>
		2.967.502	3.229.379
Voorzieningen	9		
Overige		<u>30.121</u>	<u>0</u>
		30.121	0
Langlopende schulden (voor meer dan 1 jaar)	10		
Schulden aan banken		723.510	825.930
Overige schulden		<u>388.000</u>	<u>0</u>
		1.111.510	825.930
Kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar)	11		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		407.679	346.417
Belastingen en premies sociale verzekeringen		875.457	647.430
Schulden terzake van pensioenen		285.909	44.810
Overige schulden		844.473	857.771
Overige passiva		<u>610.109</u>	<u>596.669</u>
		3.023.626	2.493.098
Totaal passiva		<u>7.132.759</u>	<u>6.548.407</u>

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 25/05/2023.

2.1.2 GECONSOLIDEERDE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2022

	Ref.	2022 €	2021 €
BEDRIJSOPBRENGSTEN			
Baten uit beroeps- of bedrijfsmatige zorgverlening	14		
Wet langdurige zorg		1.137.213	933.358
Jeugdwet		4.571	0
VWS- en/of Wlz-subsidies		17.573	18.902
Forensische zorg		1.353.340	1.665.353
Overige baten uit beroeps- of bedrijfsmatige zorgverlening		633.684	224.153
		3.146.381	2.841.766
Baten uit andere beroeps- of bedrijfsmatige activiteiten	15	6.894.125	7.166.191
Netto omzet		10.040.506	10.007.957
Overige bedrijfsopbrengsten	16	6.939.314	5.790.128
Som der bedrijfsopbrengsten		16.979.820	15.798.085
BEDRIJFSLASTEN			
Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten	17	1.246.279	1.041.670
Lonen en salarissen	18	8.361.342	7.603.870
Sociale lasten	19	1.473.924	1.242.956
Pensioenlasten	20	778.983	678.992
Afschrijvingen materiële vaste activa	21	202.597	236.327
Overige bedrijfskosten	22	5.159.245	4.999.125
Som der bedrijfslasten		17.222.369	15.802.940
BEDRIJFSRESULTAAT		-242.549	-4.854
Opbrengst van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten	23	564	895
Rentelasten en soortgelijke kosten	24	-19.913	-20.441
RESULTAAT		-261.897	-24.400

RESULTAATBESTEMMING

Het resultaat is als volgt verdeeld:

	2022 €	2021 €
Projectenreserve	0	-62.953
Bestemmingsreserve	-153.286	-135.343
Bestemmingsfonds	-108.611	173.896
	-261.897	-24.400

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 25/05/2023.

2.1.3 GECONSOLIDEERD KASSTROOMOVERZICHT OVER 2022

	Ref.	2022		2021	
		€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten					
Bedrijfsresultaat			-242.549		-4.854
Aanpassingen voor:					
- afschrijvingen en overige waardeverminderingen	21	202.597		240.698	
- mutaties voorzieningen (exclusief voorziening deelnemingen)	6	30.121		0	
- Bijzondere waardevermindering van vlottende activa	1	0		-4.668	
			232.718		236.030
Veranderingen in werkkapitaal:					
- vorderingen	3	32.640		200.134	
- kortlopende schulden (excl. schulden aan banken)	8	530.528		-173.038	
			563.169		27.096
Kasstroom uit bedrijfsoperaties			553.338		258.272
Ontvangen interest	23	564		895	
Betaalde interest	24	-19.913		-20.441	
			-19.349		-19.546
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten			533.989		238.726
Kasstroom uit investeringsactiviteiten					
Investerings materiële vaste activa	1	-1.229.229		-53.194	
Desinvesteringen materiële vaste activa	1	0		9.940	
Uitgegeven leningen u/g	2	-24.400		0	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten			-1.253.629		-43.254
Kasstroom uit financieringsactiviteiten					
Nieuw opgenomen leningen	7	400.000		0	
Aflossing langlopende schulden	7	-114.420		-102.420	
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten			285.580		-102.420
Mutatie geldmiddelen			-434.060		93.052
Stand geldmiddelen per 1 januari	7		2.377.582		2.284.531
Stand geldmiddelen per 31 december	7		1.943.523		2.377.582
Mutatie geldmiddelen			-434.060		93.052

Het kasstroomoverzicht is opgesteld op basis van de indirecte methode.

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 25/05/2023.

2.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

2.1.4.1 Algemeen

Statutaire naam en activiteiten

De statutaire naam van Stichting Ontmoeting is voluit Stichting Ontmoeting en de statutaire vestigingsplaats is Rotterdam. Stichting Ontmoeting is geregistreerd onder KvK-nummer 24371737.

De activiteiten van Stichting Ontmoeting bestaan hoofdzakelijk uit het verlenen van maatschappelijke opvang aan dak- en thuislozen.

Groepsverhoudingen en consolidatie

Deze geconsolideerde jaarrekening bevat de financiële informatie van zowel Stichting Ontmoeting als van de tot de groep behorende rechtspersonen. Binnen deze groep heeft Stichting Ontmoeting de positie van groepshoofd. De geconsolideerde rechtspersonen zijn:

- Stichting Ontmoeting
- Stichting Ontmoeting Fondsenwerving
- Stichting Ontmoeting Vastgoed

Transacties tussen de in de geconsolideerde jaarrekening begrepen rechtspersonen zijn geëlimineerd.

Verslaggevingsperiode

Deze jaarrekening heeft betrekking op het boekjaar 2022, lopend van 1 januari 2022 tot en met 31 december 2022. De vergelijkende cijfers hebben betrekking op boekjaar 2021, lopend van 1 januari 2021 tot en met 31 december 2021.

Continuïteitsveronderstelling

De verwachting is dat het geheel van de activiteiten van Stichting Ontmoeting, waaraan de activa en passiva dienstbaar zijn, wordt voortgezet. Deze jaarrekening is derhalve opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de *Regeling openbare jaarverantwoording WMG (RojW)*. De jaarrekening is opgesteld in euro. Toelichtingen op posten in de balans, resultatenrekening en kasstroomoverzicht zijn in de jaarrekening genummerd.

De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva en het resultaat zijn gebaseerd op historische kosten, tenzij anders vermeld in de verdere grondslagen. Opbrengsten en kosten worden toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben.

Bij de toepassing van de grondslagen voor de waardering en de resultaatbepaling wordt voorzichtigheid betracht. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn verwezenlijkt. Verplichtingen die hun oorsprong vinden vóór het einde van het boekjaar, worden in acht genomen, indien zij vóór het opmaken van de jaarrekening zijn bekend geworden. Voorzienbare verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden vóór het einde van het boekjaar worden in acht genomen indien zij vóór het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

De verdere toelichting op specifieke grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening en voor de waardering en resultaatbepaling komt in het hierna volgende aan de orde.

Gebruik van schattingen

De volgende oordelen en schattingen zijn van belangrijke invloed op de in deze jaarrekening opgenomen bedragen:

- het bepalen of er sprake is van consolidatieplicht;
- het bepalen of er sprake is van gezamenlijke zeggenschap in een andere maatschappij;
- het bepalen van de beste schatting van voorzieningen, schulden en verplichtingen uit hoofde van verlofrechten en toekomstige (salaris)rechten van medewerkers, zoals verwerkt onder de voorzieningen en de overige kortlopende schulden;
- het bepalen van de omvang van een bijzondere waardevermindering;

Stichting Ontmoeting hanteert voor de schattingen en veronderstellingen voorzichtige uitgangspunten.

Vergelijking met voorgaand jaar

De grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar, met uitzondering van het volgende:

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 25/05/2023.

2.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Stelselwijziging

Vanuit interne en externe ontwikkelingen is stil gestaan bij het groepsbegrip binnen Ontmoeting en de consolidatieplicht. De directe aanleiding hiervan is de oprichting van een nieuwe entiteit in 2022 en de per 1 januari 2022 ingevoerde Regeling openbare jaarverantwoording Wmg. De conclusie van deze overweegingen is dat Stichting Ontmoeting een geconsolideerde jaarrekening moet op maken waarin Stichting Ontmoeting Fondsenwerving en Stichting Ontmoeting Vastgoed zijn begrepen. De grondslagen van Stichting Ontmoeting als groepshoofd worden daarbij toegepast, zijnde de Regeling openbare jaarverantwoording WMG / RJ-655.

Deze stelselwijziging heeft geen gevolg voor de vermogen of resultaat in 2022 of voorgaande jaren.

De ter vergelijking opgenomen cijfers van balans en winst- en verliesrekening van het voorgaande jaar zijn aangepast aan het nieuwe stelsel.

Herrubricering vergelijkende cijfers

De cijfers voor 2021 zijn, waar nodig, geherrubriceerd om vergelijkbaarheid met 2022 mogelijk te maken.

Deze herrubriceringen betreffen de op onderdelen gewijzigde presentatievoorschriften voor de cijfers over 2022 vanuit de Regeling openbare jaarverantwoording WMG (RojW) ten opzichte van de cijfers over 2021 die in overeenstemming waren met de Regeling verslaggeving WTZi (RvW).

2.1.4.2 Grondslagen van waardering van activa en passiva

Activa en passiva

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. Activa waarvan het waarschijnlijk is dat de realiseerbare waarde lager is dan de boekwaarde, worden afgewaardeerd tot het niveau van de hoogste van de indirecte en directe realiseerbare waarde.

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.

Een in de balans opgenomen actief of verplichting blijft op de balans opgenomen als een transactie niet leidt tot een belangrijke verandering in de economische realiteit met betrekking tot het actief of de verplichting. Dergelijke transacties geven evenmin aanleiding tot het verantwoorden van resultaten. Bij de beoordeling of er sprake is van een belangrijke verandering in de economische realiteit wordt uitgegaan van de economische voordelen en risico's die zich waarschijnlijk in de praktijk zullen voordoen en niet op voordelen en risico's waarvan redelijkerwijze niet te verwachten is dat zij zich voordoen.

Een actief of verplichting wordt niet langer in de balans opgenomen indien een transactie ertoe leidt dat alle of nagenoeg alle rechten op economische voordelen en alle of nagenoeg alle risico's met betrekking tot het actief of de verplichting aan een derde zijn overgedragen. De resultaten van de transactie worden in dat geval direct in de winst- en verliesrekening opgenomen, rekening houdend met eventuele voorzieningen die dienen te worden getroffen in samenhang met de transactie. Indien de weergave van de economische realiteit ertoe leidt dat het opnemen van activa waarvan de rechtspersoon niet het juridisch eigendom bezit, wordt dit feit vermeld.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder aftrek van cumulatieve afschrijvingen en cumulatieve bijzondere waardeverminderingen.

De afschrijvingen worden berekend als een percentage over de verkrijgings- of vervaardigingsprijs volgens de lineaire methode op basis van de verwachte economische levensduur. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op bedrijfsterreinen en op vaste activa in ontwikkeling en vooruitbetalingen op materiële vaste activa wordt niet afgeschreven.

Materiële vaste activa met een beperkte gebruiksduur worden afzonderlijk afgeschreven. In het geval dat belangrijkste bestanddelen van een materieel vast actief van elkaar te onderscheiden zijn en verschillen in gebruiksduur of verwacht gebruikspatroon, worden deze bestanddelen afzonderlijk afgeschreven. De afschrijvingspercentages zijn toegelicht in de toelichting op de balans.

2.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

In het geval dat de betaling van de kostprijs van een materieel vast actief plaatsvindt op grond van een langere dan normale betalingstermijn, wordt de kostprijs van het actief gebaseerd op de contante waarde van de verplichting.

In het geval dat materiële vaste activa worden verworven in ruil voor een niet-monetair actief, wordt de kostprijs van het materieel vast actief bepaald op basis van de reële waarde voor zover de ruiltransactie leidt tot een wijziging in de economische omstandigheden en de reële waarde van het verworven actief of van het opgegeven actief op betrouwbare wijze kan worden vastgesteld.

Investeringsubsidies

Voor zover subsidies of daaraan gelijk te stellen vergoedingen zijn ontvangen als eenmalige bijdrage in de afschrijvingskosten, zijn deze in mindering gebracht op de investeringen

Groot onderhoud

Periodiek groot onderhoud wordt volgens de componentenbenadering geactiveerd. Hierbij worden de totale uitgaven toegewezen aan de samenstellende delen.

Financiële vaste activa

De financiële vaste activa worden gewaardeerd tegen reële waarde en vervolgens tegen geamortiseerde kostprijs. Kapitaalbelangen die niet worden aangemerkt als deelneming worden onder de effecten gerubriceerd.

Verstrekke leningen

Verstrekke leningen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Indien de terugbetaling van een lening onzeker is wordt een voorziening getroffen op grond van verwachte oninbaarheid. Indien sprake is van een duurzame waardevermindering vindt waardering plaats tegen deze lagere waarde; afwaardering vindt plaats ten laste van de resultatenrekening.

Vervreemding van vaste activa

Voor verkoop beschikbare activa worden gewaardeerd tegen boekwaarde of lagere opbrengstwaarde.

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Een voorziening wordt getroffen op de vorderingen op grond van verwachte oninbaarheid.

Een vordering uit hoofde van financieringstekorten of een schuld uit hoofde van financieringsoverschotten is het aan het einde van het boekjaar bestaande verschil tussen het wettelijk budget voor aanvaardbare kosten en de ontvangen voorschotten en de in rekening gebrachte vergoedingen voor diensten en verrichtingen ter dekking van het wettelijk budget.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en direct opeisbare deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan en die het gevolg zijn van een gebeurtenis uit het verleden, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichting en verliezen af te wikkelen.

Aanvullend op de hiervoor vermelde algemene grondslagen voor voorzieningen, gelden de volgende specifieke grondslagen per voorziening:

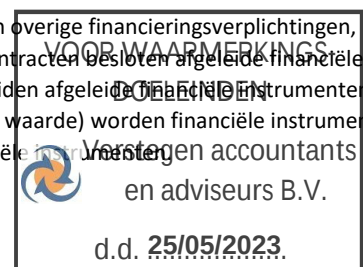
De voorziening langdurig zieken wordt gevormd voor de loonkosten van medewerkers die op balansdatum langdurig ziek zijn en niet meer in het arbeidsproces terugkomen

Schulden

Onder de langlopende schulden worden schulden opgenomen met een resterende looptijd van meer dan één jaar. De kortlopende schulden hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar. De schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de nominale waarde. De aflossingsverplichtingen voor het komend jaar van de langlopende schulden worden opgenomen onder kortlopende schulden.

Financiële instrumenten

Financiële instrumenten omvatten handels- en overige vorderingen, geldmiddelen, leningen en overige financieringsverplichtingen, handelsschulden en overige te betalen posten. Financiële instrumenten omvatten tevens in contracten besloten afgeleide financiële instrumenten (derivaten). Financiële instrumenten, inclusief de van de basiscontracten gescheiden afgeleide financiële instrumenten, worden bij de eerste opname verwerkt tegen reële waarde. Na de eerste opname (tegen reële waarde) worden financiële instrumenten gewaardeerd op de manier zoals beschreven in de grondslagen voor de desbetreffende financiële instrumenten.



d.d. 25/05/2023.

2.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

2.1.4.3 Grondslagen van 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 grondslagen. Baten en lasten worden verwerkt in het jaar waarop zij betrekking hebben. Daarbij wordt voorzichtigheid betracht overeenkomstig de grondslagen die gelden voor het opnemen van activa en passiva (zoals eerder vermeld).

Baten en lasten uit voorgaande jaren die in dit boekjaar zijn geconstateerd, worden aan dit boekjaar toegerekend. In het geval van een geconstateerde fout in voorgaande boekjaren wordt fouterstel toegepast.

Pensioenen

Stichting Ontmoeting 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 bij Stichting Ontmoeting. De verplichtingen, die voortvloeien uit deze rechten van haar personeel, zijn ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds Zorg en Welzijn (PFZW). Stichting Ontmoeting 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.

Stichting Ontmoeting heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij het pensioenfonds, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. Stichting Ontmoeting heeft daarom alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

2.1.4.5 Grondslagen voor de opstelling van het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen en beleggingen die zonder beperkingen en zonder materieel risico van waardeverminderingen als gevolg van de transactie kunnen worden omgezet in geldmiddelen.

2.1.4.6 Grondslagen voor gebeurtenissen na balansdatum

Gebeurtenissen die nadere informatie geven over de feitelijke situatie per balansdatum en die blijken tot aan de datum van het opmaken van de jaarrekening worden verwerkt in de jaarrekening.

Gebeurtenissen die geen nadere informatie geven over de feitelijke situatie per balansdatum worden niet in de jaarrekening verwerkt. Als dergelijke gebeurtenissen van belang zijn voor de oordeelsvorming van de gebruikers van de jaarrekening, worden de aard en de geschatte financiële gevolgen ervan toegelicht in de jaarrekening.

2.1.4.7 Waarderingsgrondslagen WNT

Voor de uitvoering van de Wet normering topinkomens (WNT) heeft Stichting Ontmoeting zich gehouden aan de wet- en regelgeving inzake de WNT, waaronder de instellingsspecifieke (sectorale) regels. De WNT-verantwoording inzake Stichting Ontmoeting is opgenomen in de toelichting op de resultatenrekening in de jaarrekening van Stichting Ontmoeting.

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 25/05/2023.

2.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Bedrijfs- gebouwen en terreinen €	Machines en installaties €	Andere vaste bedrijfs- middelen €	Totaal €
Stand per 1 januari 2022				
- aanschafwaarde	3.405.435	247.913	213.709	3.867.057
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	1.177.698	151.286	150.133	1.479.117
Boekwaarde per 1 januari 2022	<u>2.227.737</u>	<u>96.628</u>	<u>63.576</u>	<u>2.387.940</u>
Mutaties in het boekjaar				
- investeringen	1.088.728	7.414	133.087	1.229.229
- herwaarderingen	0	0	0	0
- afschrijvingen	119.133	42.630	40.834	202.597
- bijzondere waardeverminderingen	0	0	0	0
- terugname bijz. waardeverminderingen	0	0	0	0
- desinvesteringen				
aanschafwaarde	82.558	13.873	30.149	126.580
cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0
cumulatieve afschrijvingen	82.558	13.873	30.149	126.580
per saldo	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>969.595</u>	<u>-35.216</u>	<u>92.253</u>	<u>1.026.632</u>
Stand per 31 december 2022				
- aanschafwaarde	4.411.605	241.454	316.647	4.969.706
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	1.214.273	180.043	160.818	1.555.134
Boekwaarde per 31 december 2022	<u>3.197.332</u>	<u>61.412</u>	<u>155.829</u>	<u>3.414.572</u>
Afschrijvingspercentage	0% - 20%	10% - 20%	10% - 50%	0,0%

De vaste activa zijn als zekerheid gesteld voor de langlopende schulden. Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar het overzicht van de langlopende leningen in onderdeel 2.6.

De materiële vaste activa dienen voor een bedrag van € 2.350.000 (2021: € 2.350.000) als onderpand voor schulden aan kredietinstellingen.

2. Financiële vaste activa

	Overige effecten en overige vorderingen €	Totaal €
Boekwaarde per 1 januari 2022	0	0
Verstrekte leningen	24.400	24.400
Boekwaarde per 31 december 2022	<u>24.400</u>	<u>24.400</u>

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 25/05/2023.

2.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

Samen met 5 andere zorgaanbieders heeft Stichting Ontmoeting geldlening verstrekt aan Coöperatie VanHier in Haarlem. Het aandeel van Stichting Ontmoeting in deze lening is 6,1%.

De lening dient ter financiering van de kosten die door de Coöperatie zijn gemaakt in aanloop naar de aanvang van de opdracht. De geldlening loopt tot 31 december 2028.

- Vanaf 1 januari 2024 is de Coöperatie over het uitstaande gedeelte van de Hoofdsom een rente verschuldigd van 2,5% per jaar. Deze rente wordt bijgeschreven bij de hoofdsom.

- De Coöperatie is verplicht om aflossingen op de Lening te verrichten indien en voor zover er een positief resultaat en voldoende liquide middelen uit de Opdracht en/of de operationele activiteiten van de Coöperatie komt. Indien er geen positief resultaat en voldoende liquide middelen uit de Opdracht en/of de operationele activiteiten van de Coöperatie komt, is de Coöperatie gedurende de looptijd van de Geldleningsovereenkomst niet tot aflossing verplicht

Van de vorderingen op de financiële vaste activa heeft een totaalbedrag van € 0 (2021: € 0) een looptijd korter dan 1 jaar.

3. Vorderingen

De voorziening die in aftrek op de vorderingen is gebracht, bedraagt € 44.000 (2021: €4.205).

De overige vorderingen en overlopende activa kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	31-dec-22	31-dec-21
	€	€
Overige vorderingen:		
- Vorderingen uit hoofde van financieringstekort	112.967	73.588
- Ministerie van Justitie en Veiligheid	92.355	49.003
- Gemeente Rotterdam (subsidies)	171.737	0
- Diverse gemeenten WMO prestaties	712.529	1.052.726
- Diversen	25.961	83.978
Totaal overige vorderingen	<u>1.115.548</u>	<u>1.259.294</u>
Overlopende activa:		
- Vooruitbetaalde bedragen	72.561	49.416
- Te factureren bedragen	1.601	18.649
- Betaalde waarborgsommen	66.263	82.591
- Nalatenschappen	50.500	35.000
- Te ontvangen van fondsen	120.700	86.381
Totaal overlopende activa	<u>311.625</u>	<u>272.036</u>

De hogere vordering op de gemeente Rotterdam is vanwege de Oekraïne opvang. Deze vordering is in februari ontvangen.

De lagere vorderingen inzake WMO prestaties komen doordat de WMO omzet gedaald is en omdat de declaraties sneller betaald zijn door de gemeenten.

Onder de overige vorderingen en schulden worden de bedragen opgenomen aangaande het financieringstekort dan wel -overschot Wlz.

De opbouw hiervan is als volgt:

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 25/05/2023.

2.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

Vorderingen uit hoofde van financieringstekort en schulden uit hoofde van financieringsoverschot			
	2021	2022	totaal
	€	€	€
Saldo per 1 januari	73.588		73.588
Financieringsverschil boekjaar		97.452	97.452
Correcties voorgaande jaren	1		1
Betalingen/ontvangsten	-73.589		-73.589
Subtotaal mutatie boekjaar	-73.588	97.452	23.864
Saldo per 31 december	0	97.452	97.452
Stadium van vaststelling (per erkenning):			
Zilveren kruis	c	a	
VGZ	c	b	
a= interne berekening			
b= overeenstemming met zorgverzekeraars			
c= definitieve vaststelling NZa			
		31-dec-22	31-dec-21
		€	€
Waarvan gepresenteerd als:			
- overige vorderingen		112.967	73.588
- overige schulden		15.514	0
		97.453	73.588
Specificatie financieringsverschil in het boekjaar		31-dec-22	31-dec-21
		€	€
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten		1.137.213	933.358
Af: vergoedingen ter dekking van het wettelijk budget		-1.039.760	-859.770
Totaal financieringsverschil		97.453	73.588

4. Liquide middelen

De liquide middelen kunnen als volgt worden gespecificeerd:			
	31-dec-22	31-dec-21	
	€	€	
Bankrekeningen	1.933.687	2.367.217	
Kassen	3.905	4.866	
Kruisposten	5.931	5.499	
Totaal liquide middelen	1.943.523	2.377.582	
De liquide middelen staan te vrije besteding aan de stichting(en) en zijn dagelijks opvraagbaar.			

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDENVerstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 25/05/2023.

2.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

PASSIVA

5. Eigen vermogen

Bestemmingsreserve

	Saldo per 1-jan-2022	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-dec-2022
	€	€	€	€
Bestemmingsreserve:				
Continuïteitsreserve	3.051.657	-153.286	-20	2.898.391
Totaal bestemmingsreserve	<u>3.051.657</u>	<u>-153.286</u>	<u>-20</u>	<u>2.898.391</u>

Bestemmingsfonds

	Saldo per 1-jan-2022	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-dec-2022
	€	€	€	€
Bestemmingsfonds:				
Reserve aanvaardbare kosten	0	-108.611	0	-108.611
ERDEE-Mediagroep (DEL-actie)	177.722	0	0	177.722
Totaal bestemmingsfonds	<u>177.722</u>	<u>-108.611</u>	<u>0</u>	<u>69.111</u>

Er is een bestemmingsreserve gevormd die dient tot meerdere zekerstelling van een voortgang in de exploitatie. Deze is bepaald op basis van een uitgevoerde risicoanalyse en bedraagt € 3.428.000. Er is ook zo'n reserve opgenomen in de jaarrekening van St. Ontmoeting Fondsenwerving.

6. Voorzieningen

	Saldo per 1-jan-2022	Dotatie	Onttrekking	Vrijval	Saldo per 31-dec-2022
	€	€	€	€	€
- langdurig zieken	0	30.121	0	0	30.121
Totaal voorzieningen	<u>0</u>	<u>30.121</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>30.121</u>

Toelichting in welke mate (het totaal van) de voorzieningen als langlopend moeten worden beschouwd:

	31-dec-2022
Kortlopend deel van de voorzieningen (< 1 jr.)	30.121
Langlopend deel van de voorzieningen (> 1 jr.)	0
hiervan > 5 jaar	0

Met betrekking tot de voorzieningen gelden nog de volgende toelichtingen:

Voorziening langdurig zieken

Voor langdurig zieken is een voorziening gevormd op basis van de nominale waarde van de verwachte loonkosten in de eerste twee jaren van de arbeidsongeschiktheid (voor medewerkers die naar verwachting niet zullen terugkeren in het arbeidsproces), voor zover deze na 31 december 2022 vallen, gebaseerd op 100% gedurende het eerste jaar en 70% gedurende het tweede jaar.

7. Langlopende schulden (voor meer dan 1 jaar)

De specificatie van het totaal van de langlopende schulden naar hun looptijd is als volgt:	31-dec-22	31-dec-21
	€	€
Kortlopend deel van de langlopende schulden (< 1 jr.), aflossingsverplichtingen	114.420	102.420
Langlopend deel van de langlopende schulden (> 1 jr.) (balanspost)	1.111.510	825.930
hiervan > 5 jaar	662.230	416.250

Voor een nadere toelichting op de langlopende schulden wordt verwezen naar het overzicht langlopende schulden (onderdeel 2.6).

De aflossingsverplichtingen komend boekjaar zijn verantwoord onder de kortlopende schulden.

Als zekerheid voor deze leningen is hypothecaire inschrijving gegeven op alle onroerende zaken van de stichting.

VOOR WAARMERKINGS-
DOELFINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 25/05/2023.

2.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

8. Kortlopende schulden

De overige schulden en overige passiva kunnen als volgt worden gespecificeerd:		
	31-dec-22	31-dec-21
	€	€
Overige schulden:		
- Aflossingsverplichtingen komend boekjaar langlopende leningen	114.420	102.420
- Schulden uit hoofde van financieringoverschot	15.514	0
- Nog te betalen salarissen	83.851	72.232
- Overige personeelsgerelateerde schulden	19.893	65.794
- Schulden uit hoofde van subsidies VWS	36.961	36.247
- Schulden uit hoofde van subsidies Justitie	44.176	0
- Schulden uit hoofde van subsidies RVO en Zon-MW	0	33.144
- Schulden uit hoofde van subsidies Gemeenten	67.431	194.192
- Diversen	159.908	265.391
- Te betalen kosten	302.319	88.351
Totaal overige schulden	844.473	857.771
Overige passiva:		
- Vakantiedagen	275.144	271.543
- Loopbaanbudget	224.705	210.059
- Vooruitontvangen opbrengsten	67.242	79.538
- Waarborgsommen (cliënten)	43.017	35.530
Totaal overige passiva	610.109	596.669
De overige personeel gerelateerde schulden zijn in 2022 betaald. Ultimo 2022 is opnieuw een bedrag opgenomen vanwege een arbeidsovereenkomst die eind maart beëindigd is.		
De schulden uit hoofde van subsidies van Gemeenten is lager omdat de besteding beter aansloot bij de beschikking van de gemeenten Rotterdam en Harderwijk		
De diverse schulden zijn lager dan vorig jaar omdat er eind 2021 een aantal opbrengsten geboekt waren die betrekking hebben op 2022.		
De te betalen kosten zijn hoger dan vorig jaar omdat er meer nagekomen facturen zijn gekomen over het boekjaar dan vorig jaar. Dit betreft onder andere inhuur derden.		

9. Financiële instrumenten

Algemeen

Stichting Ontmoeting maakt in de normale bedrijfsuitoefening gebruik van uiteenlopende financiële instrumenten die Stichting Ontmoeting blootstellen aan markt- en/of kredietrisico's. Deze betreffen financiële instrumenten die in de balans zijn opgenomen.

Stichting Ontmoeting handelt niet in financiële derivaten en heeft procedures en gedragslijnen om de omvang van het kredietrisico bij elke tegenpartij of markt te beperken. Bij het niet nakomen door een tegenpartij van aan Stichting Ontmoeting verschuldigde betalingen blijven eventuele daaruit voortvloeiende verliezen beperkt tot de marktwaarde van de desbetreffende instrumenten. De contractwaarde of fictieve hoofdsommen van de financiële instrumenten zijn slechts een indicatie van de mate waarin van dergelijke financiële instrumenten gebruik wordt gemaakt en niet van het bedrag van de krediet- of marktrisico's.

Renterisico en kasstroomrisico

Het renterisico is beperkt tot eventuele veranderingen in de marktwaarde van opgenomen en uitgegeven leningen. Bij deze leningen is sprake van een vast rentepercentage over de gehele looptijd. De leningen worden aangehouden tot het einde van de looptijd. Stichting Ontmoeting heeft derhalve als beleid om geen afgeleide financiële instrumenten te gebruiken om (tussentijdse) rentefluctuaties te beheersen.

Reële waarde

De reële waarde van de langlopende schulden wijkt niet af van de boekwaarde. De reële waarde van de in de balans verantwoorde financiële instrumenten, waaronder vorderingen, effecten, liquide middelen en kortlopende schulden, zijn gelijk aan de boekwaarde ervan.

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 25/05/2023.

2.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

10. Niet in de balans opgenomen verplichtingen en niet in de balans opgenomen activa

Huurverplichtingen

De met derden aangegane meerjarige huurverplichtingen van onroerende zaken betreffen:

<u>Onroerende zaak</u>	<u>Geschatte jaarhuursom 2023 in €</u>	<u>Omvang verplichting 2 - 5 jaar in €</u>	<u>Omvang verplichting > 5 jaar in €</u>	<u>Einddatum huurcontract</u>
Woningen ten behoeve van cliënten	1.028.000	2.213.000	19.000	Diverse looptijden
Kantoren ten behoeve van personeel	198.000	431.000		Diverse looptijden
<i>Totaal</i>	<i>1.226.000</i>	<i>2.644.000</i>	<i>19.000</i>	

De huurverplichtingen kwalificeren op grond van de bepalingen van RJ-Richtlijn 292 Leasing als operational lease en zijn om die reden niet in de balans opgenomen.

Onzekerheden opbrengstverantwoording

Als gevolg van materiële nacontroles door zorgkantoren, justitie en gemeenten op de gedeclareerde zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning kunnen correcties noodzakelijk zijn op de gedeclareerde productie. De effecten van eventuele materiële nacontroles zijn vooralsnog onzeker. Stichting Ontmoeting heeft op basis van een risicoanalyse een zo nauwkeurig mogelijke inschatting gemaakt van de hieruit voortvloeiende risico's en verplichtingen. Daarbij is rekening gehouden met uitkomsten van interne en externe controles.

Dezelfde onzekerheid is aan de orde met betrekking tot de definitieve vaststelling van subsidies. Voor het jaar 2022 richt deze onzekerheid zich specifiek op 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 Ontmoeting verwacht uit hoofde van genoemde nacontroles, subsidievaststellingen en de vaststelling van de corona-compensatie overigens geen noemenswaardige correcties op de verantwoorde opbrengsten.

10.b Rechten in het kader van de niet in de balans opgenomen regelingen

Toegezegde leningen

Ter financiering van de aankoop van een pand door Stichting Ontmoeting Vastgoed zijn een aantal leningen voor een totaalbedrag van € 850.000 toegezegd. De overeenkomsten hiervan zijn in 2022 gesloten. Een aantal leningen voor een totaalbedrag van € 450.000 zijn begin 2023 gestort.

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 25/05/2023.

2.6 GECONSOLIDEERD OVERZICHT LANGLOPENDE SCHULDEN

Leninggever	Afsluit- datum	Hoofdsom	Totale loop-tijd	Soort lening	Werke- lijke rente	Einde rente-vast periode	Restschuld 31 december 2021	Nieuwe leningen in 2022	Aflossing in 2022	Restschuld 31 december 2022	Restschuld over 5 jaar	Resterende looptijd in jaren eind 2022	Aflossings- wijze	Aflossing 2023	Gestelde zekerheden
		€			%		€	€	€	€	€			€	
Rabobank Noord Veluwe	4-dec-08	1.239.600	20	Bancaire financiering	3,041%	31-jan-23	428.400	0	62.400	366.000	62.400	6	lineair	62.400	Hypotheek en pandrecht
Rabobank Noord Veluwe	4-jun-19	400.000	10	Bancaire financiering	2,550%	30-jun-25	299.950	0	40.020	259.930	59.830	6	lineair	40.020	Hypotheek en pandrecht
Rabobank Noord Veluwe	4-jun-19	200.000	10	Bancaire financiering	2,650%	31-jan-23	200.000	0	0	200.000	200.000	6	einddatum	0	Hypotheek en pandrecht
M. Beheer BV	27-dec-22	150.000	30	Onderhandse lening	2,00%	27-dec-27	0	150.000	0	150.000	127.500	30	lineair	4.500	Geen
Oikonomos	28-dec-22	250.000	30	Onderhandse lening	2,50%	28-dec-29	0	250.000	0	250.000	212.500	30	lineair	7.500	Geen
Totaal							928.350	400.000	102.420	1.225.930	662.230			114.420	

In 2008 is een lening aangegaan bij de Rabobank Noord-Veluwe. De hoofdsom bedraagt € 1.239.600; de looptijd is 20 jaar. De maandelijkse aflossing van € 5.200 wordt achteraf voldaan. Het rentepercentage is vast per drie maanden en bedraagt tot 31 januari 2023 3,041% op jaarbasis.

In 2019 is een lening aangegaan bij de Rabobank Noord-Veluwe. De hoofdsom bedraagt € 600.000; looptijd is 10 jaar. De maandelijkse aflossing van € 3.335 wordt achteraf voldaan; verder zal € 200.000 worden afgelost in juni 2029. Het rentepercentage bedraagt tot 31 januari 2023 2,65% op jaarbasis voor het gedeelte van € 200.000 en bedraagt tot 30 juni 2025 2,55% voor het gedeelte van in oorsprong € 400.000.

Als zekerheid voor deze leningen is hypothecaire inschrijving gegeven op alle onroerende zaken van de stichting.

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 25/05/2023.

2.1.7 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE WINST- EN VERLIESREKENING

BATEN

14. Baten uit beroeps- of bedrijfsmatige zorgverlening

In de baten uit beroeps- of bedrijfsmatige zorgverlening is in totaliteit € 18.964 aan corona-compensatie opgenomen (2021: € 0). Er bestaat nog geen volledige overeenstemming over de hoogte van de corona-compensatie 2022. De in de opbrengsten verwerkte corona-compensatie is daarom gebaseerd op een schatting. Daarbij is rekening gehouden met de berekende omzetsderving (verminderd met minderkosten), de extra gemaakte (corona)kosten, toepasselijke wet- en regelgeving voor de compensatie daarvan en (voorlopige) afspraken met zorgfinanciers over de compensatie. Het kan zijn dat de corona-compensatie hoger of lager wordt vastgesteld dan waarmee in deze jaarrekening rekening is gehouden. Deze verschillen zullen verwerkt worden in de jaarrekening 2023. Verwacht wordt dat het afrekeningsverschil op totaalniveau beperkt zal zijn/ zich zal bewegen tussen €18.964 negatief en € 0 positief.

De stijging in de overige baten uit beroeps- of bedrijfsmatige zorgverlening wordt veroorzaakt door hoger opbrengsten uit PGB's (€ 10.500) en hoger inkomsten uit onderaanneming € 399.000)

15. Baten uit andere beroeps- of bedrijfsmatige activiteiten

De baten uit andere beroeps- of bedrijfsmatige activiteiten kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	2022	2021
	€	€
Wet maatschappelijke ondersteuning (niet zijnde Veilig Thuis activiteiten)	6.894.125	7.166.191
Totaal	6.894.125	7.166.191

16. Overige bedrijfsopbrengsten

De overige bedrijfsopbrengsten kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	2022	2021
	€	€
Subsidies:		
- Rijkssubsidies (niet zijnde baten uit beroeps- of bedrijfsmatige zorgverlening)	0	2.108
- Subsidies van provincies en gemeenten	2.718.378	2.355.813
- Subsidie zorgbonus	0	47.078
- Overige loonkostensubsidies	26.256	36.429
- Overige subsidies	4.227	11.453
Overige opbrengsten:		
- Verhuuropbrengsten	793.765	866.550
- Opbrengsten uit eigen bijdragen van cliënten	8.196	12.844
- Opbrengsten diensten aan andere organisaties en detachering	1.258.791	90.436
- Opbrengsten uit activiteiten van/door cliënten	41.731	24.658
- Opbrengsten uit fondsenwerving	2.015.754	2.287.838
- Overige opbrengsten	72.016	55.557
- Boekwinst bij verkoop activa	200	-636
Totaal	6.939.314	5.790.128

De verhuuropbrengsten zijn exclusief de vergoeding voor huisvesting die inbegrepen zijn in de baten uit zorgverlening (NHC)

De opbrengsten diensten aan andere organisaties en detachering is gestegen vanwege de opbrengsten uit Oekraïne opvang.

LASTEN

17. Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten

De kosten uitbesteed werk en andere externe kosten kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	2022	2021
	€	€
Kosten personeel niet in loondienst:		
- Kosten ingehuurd personeel/ uitzendkrachten	1.246.279	1.039.650
- Kosten zorgbonus voor personeel niet in loondienst	0	2.020
Totaal	1.246.279	1.041.670

2.1.7 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE WINST- EN VERLIESREKENING

18. Lonen en salarissen

De lonen en salarissen kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	2022	2021
	€	€
Lonen en salarissen	8.360.957	7.558.811
Zorgbonus personeel in loondienst, inclusief eindheffing	385	45.059
Totaal	8.361.342	7.603.870
Het gemiddelde aantal personeelsleden op basis van full-time eenheden (fte's) is als volgt:		
- Zorglocaties	131	118
- Strategische Projecten	4	4
- Bewustwording	2	2
- Centrale Diensten	32	28
	168	151

21. Afschrijvingen op materiële vaste activa

De afschrijvingen op materiële vaste activa kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	2022	2021
	€	€
Afschrijvingen:		
- materiële vaste activa	202.597	236.327
Totaal afschrijvingen	202.597	236.327

22. Overige bedrijfskosten

De overige bedrijfskosten kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	2022	2021
	€	€
Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten	384.085	353.603
Patiënt- en bewonersgebonden kosten	211.536	148.004
Overige personeelskosten	697.436	545.263
Algemene kosten	2.271.317	2.230.198
Huur en leasing	1.209.876	1.352.024
Onderhoudskosten	188.771	218.108
Energiekosten	196.224	151.924
Totaal overige bedrijfskosten	5.159.245	4.999.125

De kosten voor voedingsmiddelen en Patiënte en bewonersgebonden kosten zijn gestegen vanwege kosten die gemaakt zijn voor de Oekraïne opvang.

23. Opbrengst van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten

De opbrengst van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	2022	2021
	€	€
Rentebaten op bankrekeningen	564	895
Totaal	564	895

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 25/05/2023.

2.1.7 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE WINST- EN VERLIESREKENING**24. Rentelasten en soortgelijke kosten**

De rentelasten en soortgelijke kosten kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Rentelasten langlopende leningen	-19.913	-20.441
Totaal	<u>-19.913</u>	<u>-20.441</u>

25. Honoraria accountant

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
1. Controle van de jaarrekening	51.980	44.435
2. Overige controlewerkzaamheden (w.o. productie-verantwoordingen etc.)	34.543	36.356
3. Fiscale advisering	7.744	6.655
4. Niet-controlediensten	4.175	508
	<u>98.442</u>	<u>87.954</u>

Toelichting:

De in de tabel vermelde honoraria voor de controle van de jaarrekening 2022 (2021) hebben betrekking op de totale honoraria voor het onderzoek van de jaarrekening 2022 (2021), ongeacht of de werkzaamheden al gedurende het boekjaar 2022 (2021) zijn verricht.

26. Transacties met verbonden partijen

Er hebben zich geen transacties met verbonden partijen voorgedaan op niet-zakelijke grondslag.

De doorbelasting aan Fondswerving is herzien en aangepast aan de omvang van de actuele activiteiten die voor fondswerving worden gedaan.

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 25/05/2023.

2.2 ENKELVOUDIG DEEL VAN DE JAARREKENING 2022

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. **25/05/2023**.

2.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2022
(na resultaatbestemming)

	Ref.	31-dec-22	31-dec-21
		€	€
ACTIVA			
Vaste activa			
Materiële vaste activa	1		
Bedrijfsgebouwen en -terreinen		2.117.332	2.227.737
Machines en installaties		61.412	96.628
Andere vaste bedrijfsmiddelen		155.829	63.576
		2.334.572	2.387.940
Financiële vaste activa	2		
Overige effecten en overige vorderingen		24.400	0
		24.400	0
Vlottende activa			
Vorderingen	3		
Op handelsdebiteuren		320.291	248.106
Op groepsmaatschappijen		1.021.883	998.949
Overige vorderingen		1.115.575	1.259.295
Overlopende activa		123.386	138.647
		2.581.136	2.644.996
Liquide middelen	4	940.918	801.387
Totaal activa		5.881.026	5.834.323

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 25/05/2023.

	<u>Ref.</u>	<u>31-dec-22</u> €	<u>31-dec-21</u> €
PASSIVA			
Eigen vermogen	5		
Bestemmingsreserve		2.367.089	2.625.348
Bestemmingsfonds		-108.611	0
		2.258.478	2.625.348
Voorzieningen	6		
Overige		30.121	0
		30.121	0
Langlopende schulden (voor meer dan 1 jaar)	7		
Schulden aan banken		723.510	825.930
		723.510	825.930
Kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar)	8		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		352.132	311.928
Schulden aan groepsmaatschappijen		0	0
Belastingen en premies sociale verzekeringen		874.972	645.849
Schulden terzake van pensioenen		285.909	44.810
Overige schulden		780.795	813.788
Overige passiva		575.109	566.669
		2.868.916	2.383.045
Totaal passiva		5.881.026	5.834.323

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 25/05/2023.

2.2.2 ENKELVOUDIGE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2022

	Ref.	2022 €	2021 €
BEDRIJFSOPBRENGSTEN			
Baten uit beroeps- of bedrijfsmatige zorgverlening	14		
Wet langdurige zorg		1.137.213	933.358
Jeugdwet		4.571	0
VWS- en/of Wlz-subsidies		17.573	18.902
Forensische zorg		1.353.340	1.665.353
Overige baten uit beroeps- of bedrijfsmatige zorgverlening		633.684	224.153
		3.146.381	2.841.766
Baten uit andere beroeps- of bedrijfsmatige activiteiten	15	6.894.125	7.166.191
Netto omzet		10.040.506	10.007.957
Overige bedrijfsopbrengsten	16	6.452.558	4.928.137
Som der bedrijfsopbrengsten		16.493.064	14.936.093
BEDRIJFSLASTEN			
Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten	17	1.246.279	1.020.118
Lonen en salarissen	18	8.273.081	7.444.001
Sociale lasten	19	1.456.789	1.216.318
Pensioenlasten	20	770.235	663.661
Afschrijvingen op materiële vaste activa	21	202.597	236.031
Overige bedrijfskosten	22	4.893.484	4.585.772
Som der bedrijfslasten		16.842.464	15.165.902
BEDRIJFSRESULTAAT		-349.400	-229.808
Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten	23	564	895
Rentelasten en soortgelijke kosten	24	-18.034	-18.828
RESULTAAT		-366.870	-247.741

RESULTAATBESTEMMING

Het resultaat is als volgt verdeeld:

	2022 €	2021 €
Bestemmingsreserve	-258.259	-243.915
Bestemmingsfonds	-108.611	-3.826
	-366.870	-247.741

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 25/05/2023.

2.2.3 ENKELVOUDIG KASSTROOMOVERZICHT OVER 2022

	Ref.	2022		2021	
		€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten					
Bedrijfsresultaat			-349.400		-229.808
Aanpassingen voor:					
- afschrijvingen en overige waardeverminderingen	21	202.597		240.698	
- mutaties voorzieningen (exclusief voorziening deelnemingen)	6	30.121		0	
- Bijzondere waardevermindering van vlottende activa	1	<u>0</u>		<u>-4.668</u>	
			232.718		236.030
Veranderingen in werkkapitaal:					
- vorderingen	3	63.860		-352.364	
- kortlopende schulden (excl. schulden aan banken)	8	<u>485.872</u>		<u>-111.314</u>	
			549.732		-463.678
Kasstroom uit bedrijfsoperaties			433.050		-457.456
Ontvangen interest	23	564		895	
Betaalde interest	24	-18.034		-18.828	
			<u>-17.470</u>		<u>-17.933</u>
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten			415.580		-475.389
Kasstroom uit investeringsactiviteiten					
Investerings materiële vaste activa	1	-149.229		-53.194	
Desinvesteringen materiële vaste activa	1	0		9.940	
Uitgegeven leningen u/g	2	<u>-24.400</u>		<u>0</u>	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten			-173.629		-43.254
Kasstroom uit financieringsactiviteiten					
Aflossing langlopende schulden	7	<u>-102.420</u>		<u>-102.420</u>	
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten			-102.420		-102.420
Mutatie geldmiddelen			139.531		-621.063
Stand geldmiddelen per 1 januari	4		801.387		1.422.450
Stand geldmiddelen per 31 december	4		<u>940.918</u>		<u>801.387</u>
Mutatie geldmiddelen			139.531		-621.063

Het kasstroomoverzicht is opgesteld op basis van de indirecte methode.

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 25/05/2023.

2.2.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

De grondslagen voor de waardering en resultaatbepaling van de enkelvoudige jaarrekening komen overeen met de grondslagen voor de geconsolideerde jaarrekening. Zie hiervoor paragraaf 2.1.4.

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. **25/05/2023**.

2.5 TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Bedrijfs- gebouwen en terreinen	Machines en installaties	Andere vaste bedrijfs- middelen	Totaal
	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2022				
- aanschafwaarde	3.405.435	247.913	213.709	3.867.057
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	1.177.698	151.286	150.133	1.479.117
Boekwaarde per 1 januari 2022	<u>2.227.737</u>	<u>96.628</u>	<u>63.576</u>	<u>2.387.940</u>
Mutaties in het boekjaar				
- investeringen	8.728	7.414	133.087	149.229
- herwaarderingen	0	0	0	0
- afschrijvingen	119.133	42.630	40.834	202.597
- bijzondere waardeverminderingen				0
- terugname bijz. waardeverminderingen				0
- desinvesteringen				
aanschafwaarde	82.558	13.873	30.149	126.580
cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0
cumulatieve afschrijvingen	82.558	13.873	30.149	126.580
per saldo	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>-110.405</u>	<u>-35.216</u>	<u>92.253</u>	<u>-53.368</u>
Stand per 31 december 2022				
- aanschafwaarde	3.331.605	241.454	316.647	3.889.706
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	1.214.273	180.043	160.818	1.555.134
Boekwaarde per 31 december 2022	<u>2.117.332</u>	<u>61.412</u>	<u>155.829</u>	<u>2.334.572</u>
Afschrijvingspercentage	0% - 20%	10% - 20%	10% - 50%	

De vaste activa zijn als zekerheid gesteld voor de langlopende schulden. Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar het overzicht van de langlopende leningen in onderdeel 2.6.

De materiële vaste activa dienen voor een bedrag van € 2.350.000 (2021: € 2.350.000) als onderpand voor schulden aan kredietinstellingen.

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 25/05/2023.

2.5 TOELICHTING OP DE BALANS

2. Financiële vaste activa

	Overige effecten en overige vorderingen	Totaal
	€	€
Boekwaarde per 1 januari 2022	0	0
Verstrekte leningen	24.400	24.400
Boekwaarde per 31 december 2022	<u>24.400</u>	<u>24.400</u>

Samen met 5 andere zorgaanbieders heeft Stichting Ontmoeting geldlening verstrekt aan Coöperatie VanHier in Haarlem. Het aandeel van Stichting Ontmoeting in deze lening is 6,1%.

De lening dient ter financiering van de kosten die door de Coöperatie zijn gemaakt in aanloop naar de aanvang van de opdracht. De geldlening loopt tot 31 december 2028.

- Vanaf 1 januari 2024 is de Coöperatie over het uitstaande gedeelte van de Hoofdsom een rente verschuldigd van 2,5% per jaar. Deze rente wordt bijgeschreven bij de hoofdsom.

- De Coöperatie is verplicht om aflossingen op de Lening te verrichten indien en voor zover er een positief resultaat en voldoende liquide middelen uit de Opdracht en/of de operationele activiteiten van de Coöperatie komt. Indien er geen positief resultaat en voldoende liquide middelen uit de Opdracht en/of de operationele activiteiten van de Coöperatie komt, is de Coöperatie gedurende de looptijd van de geldleningsovereenkomst niet tot aflossing verplicht

Van de vorderingen op de financiële vaste activa heeft een totaalbedrag van € 0 (2021: € 0) een looptijd korter dan 1 jaar.

3. Vorderingen

De voorziening die in aftrek op de vorderingen is gebracht, bedraagt € 44.000 (2021: €4.205).

De overige vorderingen en overlopende activa kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	31-dec-22	31-dec-21
	€	€
Overige vorderingen:		
- Vorderingen uit hoofde van financieringstekort	112.994	73.588
- Ministerie van Justitie en Veiligheid	92.355	49.003
- Gemeente Rotterdam (subsidies)	171.737	9.890
- Diverse gemeenten WMO prestaties	712.529	1.042.836
- Diversen	25.961	83.978
Totaal overige vorderingen	<u>1.115.575</u>	<u>1.259.295</u>
Overlopende activa:		
- Vooruitbetaalde bedragen	55.522	37.407
- Te factureren bedragen	1.601	18.649
- Betaalde waarborgsommen	66.263	82.591
Totaal overlopende activa	<u>123.386</u>	<u>138.647</u>

De hogere vordering op de gemeente Rotterdam is vanwege de Oekraïne opvang. Deze vordering is in februari ontvangen.

De lagere vorderingen inzake WMO prestaties komen doordat de WMO omzet gedaald is en omdat de declaraties sneller betaald zijn door de gemeenten.

Onder de overige vorderingen en schulden worden de bedragen opgenomen aangaande het financieringstekort dan wel -overschot Wlz.

De opbouw hiervan is als volgt:

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 25/05/2023.

2.5 TOELICHTING OP DE BALANS

Vorderingen uit hoofde van financieringstekort en schulden uit hoofde van financieringsoverschot			
	2021	2022	totaal
	€	€	€
Saldo per 1 januari	73.588	0	73.588
Financieringsverschil boekjaar		97.452	97.452
Correcties voorgaande jaren	1		1
Betalingen/ontvangsten	-73.589		-73.589
Subtotaal mutatie boekjaar	-73.588	97.452	23.864
Saldo per 31 december	0	97.452	97.452
Stadium van vaststelling (per erkenning):			
Zilveren kruis	c	a	
VGZ	c	b	
a= interne berekening			
b= overeenstemming met zorgverzekeraars			
c= definitieve vaststelling NZa			
		31-dec-22	31-dec-21
		€	€
Waarvan gepresenteerd als:			
- overige vorderingen		112.994	73.588
- overige schulden		15.541	0
		97.453	73.588
Specificatie financieringsverschil in het boekjaar		31-dec-22	31-dec-21
		€	€
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten		1.137.213	933.358
Af: vergoedingen ter dekking van het wettelijk budget		-1.039.760	-859.770
Totaal financieringsverschil		97.453	73.588

4. Liquide middelen

De liquide middelen kunnen als volgt worden gespecificeerd:		
	31-dec-22	31-dec-21
	€	€
Bankrekeningen	930.616	791.021
Kassen	3.905	4.870
Kruisposten	6.396	5.495
Totaal liquide middelen	940.918	801.387
De liquide middelen staan te vrije besteding aan de stichting(en) en zijn dagelijks opvraagbaar.		

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 25/05/2023.

2.5 TOELICHTING OP DE BALANS

PASSIVA

5. Eigen vermogen

Bestemmingsreserve

	Saldo per 1-jan-2022	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-dec-2022
	€	€	€	€
Bestemmingsreserve:				
Continuïteitsreserve	2.625.348	-258.259	0	2.367.089
Totaal bestemmingsreserve	<u>2.625.348</u>	<u>-258.259</u>	<u>0</u>	<u>2.367.089</u>

Bestemmingsfonds

	Saldo per 1-jan-2022	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-dec-2022
	€	€	€	€
Bestemmingsfonds:				
Reserve aanvaarbare kosten	0	-108.611	0	-108.611
Totaal bestemmingsfonds	<u>0</u>	<u>-108.611</u>	<u>0</u>	<u>-108.611</u>

Er is een bestemmingsreserve gevormd die dient tot meerdere zekerstelling van een voortgang in de exploitatie. Deze is bepaald op basis van een uitgevoerde risicoanalyse en bedraagt € 3.138.000. Er is ook zo'n reserve opgenomen in de jaarrekening van St. Ontmoeting Fondsenwerving.

6. Voorzieningen

	Saldo per 1-jan-2022	Dotatie	Onttrekking	Vrijval	Saldo per 31-dec-2022
	€	€	€	€	€
- langdurig zieken	0	30.121	0	0	30.121
Totaal voorzieningen	<u>0</u>	<u>30.121</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>30.121</u>

Toelichting in welke mate (het totaal van) de voorzieningen als langlopend moeten worden beschouwd:

	31-dec-2022
	€
Kortlopend deel van de voorzieningen (< 1 jr.)	30.121
Langlopend deel van de voorzieningen (> 1 jr.)	0
hiervan > 5 jaar	0

Met betrekking tot de voorzieningen gelden nog de volgende toelichtingen:

Voorziening langdurig zieken

Voor langdurig zieken is een voorziening gevormd op basis van de nominale waarde van de verwachte loonkosten in de eerste twee jaren van de arbeidsongeschiktheid (voor medewerkers die naar verwachting niet zullen terugkeren in het arbeidsproces), voor zover deze na 31 december 2022 vallen, gebaseerd op 100% gedurende het eerste jaar en 70% gedurende het tweede jaar.

7. Langlopende schulden (voor meer dan 1 jaar)

De specificatie van het totaal van de langlopende schulden naar hun looptijd is als volgt:	31-dec-22	31-dec-21
	€	€
Kortlopend deel van de langlopende schulden (< 1 jr.), aflossingsverplichtingen	102.420	102.420
Langlopend deel van de langlopende schulden (> 1 jr.) (balanspost)	723.510	825.930
hiervan > 5 jaar	322.230	416.250

Voor een nadere toelichting op de langlopende schulden wordt verwezen naar het overzicht langlopende schulden (onderdeel 2.6).

De aflossingsverplichtingen komend boekjaar zijn verantwoord onder de kortlopende schulden.

Als zekerheid voor deze leningen is hypothecaire inschrijving gegeven op alle onroerende zaken van de stichting.

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 25/05/2023.

2.5 TOELICHTING OP DE BALANS

8. Kortlopende schulden

De overige schulden en overige passiva kunnen als volgt worden gespecificeerd:		
	31-dec-22	31-dec-21
	€	€
Overige schulden:		
- Aflossingsverplichtingen komend boekjaar langlopende leningen	102.420	102.420
- Nog te betalen salarissen	83.851	72.232
- Overige personeelsgerelateerde schulden	19.893	65.794
- Schulden uit hoofde van financieringsoverschot	15.541	0
- Schulden uit hoofde van subsidies VWS	36.961	36.247
- Schulden uit hoofde van subsidies Justitie	44.176	0
- Schulden uit hoofde van subsidies RVO en Zon-MW	0	33.144
- Schulden uit hoofde van subsidies Gemeenten	67.431	194.192
- Diversen	115.943	221.407
- Te betalen kosten	294.580	88.351
Totaal overige schulden	780.795	813.788
Overige passiva:		
- Vakantiedagen	275.144	271.543
- Loopbaanbudget	224.705	210.059
- Vooruitontvangen opbrengsten	32.242	49.538
- Waarborgsommen (cliënten)	43.017	35.530
Totaal overige passiva	575.109	566.669
De overige personeel gerelateerde schulden zijn in 2022 betaald. Ultimo 2022 is opnieuw een bedrag opgenomen vanwege een arbeidsovereenkomst die eind maart beëindigd is.		
De schulden uit hoofde van subsidies van Gemeenten is lager omdat de besteding beter aansloot bij de beschikking van de gemeenten Rotterdam en Harderwijk		
De diverse schulden zijn lager dan vorig jaar omdat er eind 2021 een aantal opbrengsten geboekt waren die betrekking hebben op 2022.		
De te betalen kosten zijn hoger dan vorig jaar omdat er meer nagekomen facturen zijn gekomen over het boekjaar dan vorig jaar. Dit betreft onder andere inhuur derden.		

9. Financiële instrumenten

Algemeen

Stichting Ontmoeting maakt in de normale bedrijfsuitoefening gebruik van uiteenlopende financiële instrumenten die Stichting Ontmoeting blootstellen aan markt- en/of kredietrisico's. Deze betreffen financiële instrumenten die in de balans zijn opgenomen.

Stichting Ontmoeting handelt niet in financiële derivaten en heeft procedures en gedragslijnen om de omvang van het kredietrisico bij elke tegenpartij of markt te beperken. Bij het niet nakomen door een tegenpartij van aan Stichting Ontmoeting verschuldigde betalingen blijven eventuele daaruit voortvloeiende verliezen beperkt tot de marktwaarde van de desbetreffende instrumenten. De contractwaarde of fictieve hoofdsommen van de financiële instrumenten zijn slechts een indicatie van de mate waarin van dergelijke financiële instrumenten gebruik wordt gemaakt en niet van het bedrag van de krediet- of marktrisico's.

Renterisico en kasstroomrisico

Het renterisico is beperkt tot eventuele veranderingen in de marktwaarde van opgenomen en uitgegeven leningen. Bij deze leningen is sprake van een vast rentepercentage over de gehele looptijd. De leningen worden aangehouden tot het einde van de looptijd. Stichting Ontmoeting heeft derhalve als beleid om geen afgeleide financiële instrumenten te gebruiken om (tussentijdse) rentefluctuaties te beheersen.

Reële waarde

De reële waarde van de langlopende schulden wijkt niet af van de boekwaarde. De reële waarde van de in de balans verantwoorde financiële instrumenten, waaronder vorderingen, effecten, liquide middelen en kortlopende schulden, zijn gelijk aan de boekwaarde ervan.

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 25/05/2023.

2.5 TOELICHTING OP DE BALANS

10. Niet in de balans opgenomen verplichtingen en niet in de balans opgenomen activa

Huurverplichtingen

De met derden aangegane meerjarige huurverplichtingen van onroerende zaken betreffen:

<u>Onroerende zaak</u>	<u>Geschatte jaarhuursom 2023 in €</u>	<u>Omvang verplichting 2 - 5 jaar in €</u>	<u>Omvang verplichting > 5 jaar in €</u>	<u>Einddatum huurcontract</u>
Woningen ten behoeve van cliënten	1.028.000	2.213.000	19.000	Diverse looptijden
Kantoren ten behoeve van personeel	198.000	431.000		Diverse looptijden
<i>Totaal</i>	<i>1.226.000</i>	<i>2.644.000</i>	<i>19.000</i>	

De huurverplichtingen kwalificeren op grond van de bepalingen van RJ-Richtlijn 292 Leasing als operational lease en zijn om die reden niet in de balans opgenomen.

Onzekerheden opbrengstverantwoording

Als gevolg van materiële nacontroles door zorgkantoren, justitie en gemeenten op de gedeclareerde zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning kunnen correcties noodzakelijk zijn op de gedeclareerde productie. De effecten van eventuele materiële nacontroles zijn vooralsnog onzeker. Stichting Ontmoeting heeft op basis van een risicoanalyse een zo nauwkeurig mogelijke inschatting gemaakt van de hieruit voortvloeiende risico's en verplichtingen. Daarbij is rekening gehouden met uitkomsten van interne en externe controles.

Dezelfde onzekerheid is aan de orde met betrekking tot de definitieve vaststelling van subsidies. Voor het jaar 2022 richt deze onzekerheid zich specifiek op 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 Ontmoeting verwacht uit hoofde van genoemde nacontroles, subsidievestigingen en de vaststelling van de corona-compensatie overigens geen noemenswaardige correcties op de verantwoorde opbrengsten.

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 25/05/2023.

2.6 OVERZICHT LANGLOPENDE SCHULDEN ULTIMO 2022

Leninggever	Afsluit- datum	Hoofdsom	Totale loop-tijd	Soort lening	Werke- lijke rente	Einde rente-vast periode	Restschuld 31 december 2021	Nieuwe leningen in 2022	Aflossing in 2022	Restschuld 31 december 2022	Restschuld over 5 jaar	Resterende looptijd in jaren eind 2022	Aflossings- wijze	Aflossing 2023	Gestelde zekerheden
		€			%		€	€	€	€	€			€	
Rabobank Noord Veluwe	4-dec-08	1.239.600	20	Bancaire financiering	3,041%	31-jan-23	428.400	0	62.400	366.000	62.400	6	lineair	62.400	Hypotheek en pandrecht
Rabobank Noord Veluwe	4-jun-19	400.000	10	Bancaire financiering	2,550%	30-jun-25	299.950	0	40.020	259.930	59.830	6	lineair	40.020	Hypotheek en pandrecht
Rabobank Noord Veluwe	4-jun-19	200.000	10	Bancaire financiering	2,650%	31-jan-23	200.000	0	0	200.000	200.000	6	einddatum	0	Hypotheek en pandrecht
Totaal							928.350	0	102.420	825.930	322.230			102.420	

In 2008 is een lening aangegaan bij de Rabobank Noord-Veluwe. De hoofdsom bedraagt € 1.239.600; de looptijd is 20 jaar. De maandelijkse aflossing van € 5.200 wordt achteraf voldaan. Het rentepercentage is vast per drie maanden en bedraagt tot 31 januari 2023 3,041% op jaarbasis.

In 2019 is een lening aangegaan bij de Rabobank Noord-Veluwe. De hoofdsom bedraagt € 600.000; looptijd is 10 jaar. De maandelijkse aflossing van € 3.335 wordt achteraf voldaan; verder zal € 200.000 worden afgelost in juni 2029. Het rentepercentage bedraagt tot 31 januari 2023 2,65% op jaarbasis voor het gedeelte van € 200.000 en bedraagt tot 30 juni 2025 2,55% voor het gedeelte van in oorsprong € 400.000.

Als zekerheid voor deze leningen is hypothecaire inschrijving gegeven op alle onroerende zaken van de stichting.
De hypothecaire inschrijving bedraagt in totaal € 1.800.000. (Incl rente en kosten € 2.350.000.)

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. **25/05/2023**.

2.7 TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING**BATEN****14. Baten uit beroeps- of bedrijfsmatige zorgverlening**

In de baten uit beroeps- of bedrijfsmatige zorgverlening is in totaliteit € 18.964 aan corona-compensatie opgenomen (2021: € 0). Er bestaat nog geen volledige overeenstemming over de hoogte van de corona-compensatie 2022. De in de opbrengsten verwerkte corona-compensatie is daarom gebaseerd op een schatting. Daarbij is rekening gehouden met de berekende omzetsderving (verminderd met minderkosten), de extra gemaakte (corona)kosten, toepasselijke wet- en regelgeving voor de compensatie daarvan en (voorlopige) afspraken met zorgfinanciers over de compensatie. Het kan zijn dat de corona-compensatie hoger of lager wordt vastgesteld dan waarmee in deze jaarrekening rekening is gehouden. Deze verschillen zullen verwerkt worden in de jaarrekening 2023. Verwacht wordt dat het afrekeningsverschil op totaalniveau beperkt zal zijn/ zich zal bewegen tussen €18.964 negatief en € 0 positief.

De stijging in de overige baten uit beroeps- of bedrijfsmatige zorgverlening wordt veroorzaakt door hoger opbrengsten uit PGB's (€ 10.500) en hoger inkomsten uit onderaanneming € 399.000)

15. Baten uit andere beroeps- of bedrijfsmatige activiteiten

De baten uit andere beroeps- of bedrijfsmatige activiteiten kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Wet maatschappelijke ondersteuning (niet zijnde Veilig Thuis activiteiten)	6.894.125	7.166.191
Totaal	<u>6.894.125</u>	<u>7.166.191</u>

16. Overige bedrijfsopbrengsten

De overige bedrijfsopbrengsten kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Subsidies:		
- Rijkssubsidies (niet zijnde baten uit beroeps- of bedrijfsmatige zorgverlening)	0	2.108
- Subsidies van provincies en gemeenten	2.718.378	2.355.813
- Subsidie zorgbonus	0	47.078
- Overige loonkostensubsidies	26.256	36.429
- Overige subsidies	4.227	11.453
Overige opbrengsten:		
- Verhuuropbrengsten	792.101	866.550
- Opbrengsten uit eigen bijdragen van cliënten	8.196	12.726
- Opbrengsten diensten aan andere organisaties en detachering	1.258.791	90.436
- Opbrengsten uit activiteiten van/door cliënten	41.731	24.658
- Opbrengsten uit fondsenwerving	1.530.662	1.425.210
- Overige opbrengsten	72.016	55.675
- Boekwinst bij verkoop activa	200	0
Totaal	<u>6.452.558</u>	<u>4.928.136</u>

De opbrengsten diensten aan andere organisaties en detachering is gestegen vanwege de opbrengsten uit Oekraïne opvang.

LASTEN**17. Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten**

De kosten uitbesteed werk en andere externe kosten kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Kosten personeel niet in loondienst:		
- Kosten ingehuurd personeel/ uitzendkrachten	1.246.279	1.018.098
- Kosten zorgbonus voor personeel niet in loondienst	0	2.020
Totaal	<u>1.246.279</u>	<u>1.020.118</u>

VOOR WAARMERKINGS
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 25/05/2023.

2.7 TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING

18. Lonen en salarissen

De lonen en salarissen kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	2022	2021
	€	€
Lonen en salarissen	8.272.696	7.398.944
Zorgbonus personeel in loondienst, inclusief eindheffing	385	45.059
Totaal	8.273.081	7.444.002
Het gemiddelde aantal personeelsleden op basis van full-time eenheden (fte's) is als volgt:		
Zorglocaties	131,0	118,1
Strategische Projecten	3,9	3,5
Bewustwording	1,5	1,5
Centrale Diensten	31,8	27,7
	168,2	150,8
Af: toerekening aan St. Ontmoeting Fondsenwerving	-2,0	-2,0
Gemiddeld aantal personeelsleden op basis van full-time eenheden.	166,2	148,8

21. Afschrijvingen op materiële vaste activa

De afschrijvingen op materiële vaste activa kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	2022	2021
	€	€
Afschrijvingen:		
- materiële vaste activa	202.597	236.031
Totaal afschrijvingen	202.597	236.031

22. Overige bedrijfskosten

De overige bedrijfskosten kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	2022	2021
	€	€
Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten	384.053	351.912
Patiënt- en bewonersgebonden kosten	193.081	122.771
Overige personeelskosten	686.118	533.863
Algemene kosten	2.035.432	1.867.967
Huur en leasing	1.209.806	1.342.449
Onderhoudskosten	188.771	216.787
Energiekosten	196.224	150.022
Totaal overige bedrijfskosten	4.893.484	4.585.771

De kosten voor voedingsmiddelen en Patiënte en bewonersgebonden kosten zijn gestegen vanwege kosten die gemaakt zijn voor de Oekraïne opvang.

23. Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten

De andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	2022	2021
	€	€
Rentebaten op bankrekeningen	894	895
Totaal	894	895

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 25/05/2023.

2.7 TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING**24. Rentelasten en soortgelijke kosten**

De rentelasten en soortgelijke kosten kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Rentelasten langlopende leningen	-18.034	-18.828
Totaal	<u>-18.034</u>	<u>-18.828</u>

25. Honoraria accountant

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
1. Controle van de jaarrekening	51.980	44.435
2. Overige controlewerkzaamheden (w.o. productie-verantwoordingen etc.)	34.543	36.356
3. Fiscale advisering	7.744	6.655
4. Niet-controlediensten	4.175	508
	<u>98.442</u>	<u>87.954</u>

Toelichting:

De in de tabel vermelde honoraria voor de controle van de jaarrekening 2022 (2021) hebben betrekking op de totale honoraria voor het onderzoek van de jaarrekening 2022 (2021), ongeacht of de werkzaamheden al gedurende het boekjaar 2022 (2021) zijn verricht.

26. Transacties met verbonden partijen

Er hebben zich geen transacties met verbonden partijen voorgedaan op niet-zakelijke grondslag.

De doorbelasting aan Fondswerving is herzien en aangepast aan de omvang van de actuele activiteiten die voor fondswerving worden gedaan.

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 25/05/2023.

2.7 TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING

Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)

De bezoldiging van de leden van de raad van bestuur (en overige topfunctionarissen) over het jaar 2022 is als volgt:

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

	G.A. Stoop
1 Functie (functienaam)	Bestuurder
2 In dienst vanaf (datum begin functievervulling)	1-sep-19
3 In dienst tot en met (datum einde functievervulling)	heden
4 (Fictieve) dienstbetrekking?	Ja
5 Deeltijdfactor (minimaal 0,025 fte)	100%
6 Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	122.157
7 Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn	13.192
8 Totale bezoldiging uit hoofde van de functie van topfunctionaris	135.348

9 Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum 176.000

Vergelijkende cijfers 2021

1 (Fictieve) dienstbetrekking?	Ja
2 Deeltijdfactor (minimaal 0,025 fte)	100%
3 Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	118.863
4 Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn	12.458
5 Totale bezoldiging uit hoofde van de functie van topfunctionaris	131.321

6 Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum 170.000

Toezichthoudende topfunctionarissen met totale bezoldiging van meer dan € 1.800

	M.J. Kater	J.M. Schalk	N. Gerritsen
1 Functie (functienaam)	Voorzitter RvT	Lid RvT	Lid RvT
2 In dienst vanaf (datum begin functievervulling)	1-dec-18	1-jan-16	1-jan-17
3 In dienst tot en met (datum einde functievervulling)	heden	heden	heden
4 Totale bezoldiging in het kader van de WNT	13.140	8.760	8.760
5 Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	26.400	17.600	17.600

Vergelijkende cijfers 2021

1 Totale bezoldiging in het kader van de WNT	11.700	7.800	7.800
2 Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	25.500	17.000	17.000

	G.J. Heijboer	W.F. de Groot-van Saane
1 Functie (functienaam)	Lid RvT	Lid RvT
2 In dienst vanaf (datum begin functievervulling)	1-jan-18	1-jan-17
3 In dienst tot en met (datum einde functievervulling)	heden	heden
4 Totale bezoldiging in het kader van de WNT	8.760	8.760
5 Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	17.600	17.600

Vergelijkende cijfers 2021

1 Totale bezoldiging in het kader van de WNT	7.800	7.800
2 Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	17.000	17.000

De Raad van Toezicht heeft conform de Regeling Bezoldigingsmaxima Topfunctionarissen Zorg- en Jeugdhulp aan Stichting Ontmoeting een totaalscore van 9 punten toegekend. De daaruit volgende klassenindeling betreft Klasse III, met een bijbehorend bezoldigingsmaximum voor de Raad van Bestuur van € 176.000. Dit maximum wordt niet overschreden door de Raad van Bestuur. Het bijbehorende bezoldigingsmaximum voor de voorzitter van de Raad van Toezicht bedraagt € 26.400 en voor de overige leden van de Raad van Toezicht € 17.600. Deze maxima worden niet overschreden.

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 25/05/2023.

2.3 VASTSTELLING EN GOEDKEURING

Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

De raad van bestuur van Stichting Ontmoeting heeft de jaarrekening 2022 opgemaakt en vastgesteld in de vergadering van 25 mei 2023. De Raad van Toezicht heeft de jaarrekening 2022 goedgekeurd in de vergadering van 25 mei 2023

Resultaatbestemming

Het resultaat wordt verdeeld volgens de resultaatverdeling in de resultatenrekening.

Gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben zich na het opmaken van de jaarrekening geen gebeurtenissen van betekenis voorgedaan die nadere informatie geven over de feitelijke situatie op balansdatum.

Ondertekening door bestuurders en toezichthouders

W.G.
G.A. Stoop, Directeur-Bestuurder 25-5-2023

W.G.
M.J. Kater, Voorzitter Raad van Toezicht 25-5-2023

W.G.
N. Gerritsen, lid Raad van Toezicht 25-5-2023

W.G.
W.F. de Groot - van Saane, lid Raad van Toezicht 25-5-2023

W.G.
J.M. Schalk, lid Raad van Toezicht 25-5-2023

W.G.
G.J. Heijboer, lid Raad van Toezicht 25-5-2023

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 25/05/2023.

3 OVERIGE GEGEVENS

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. **25/05/2023.**

3 OVERIGE GEGEVENS

3.1 Statutaire regeling resultaatbestemming

In de statuten is bepaald, conform artikel 15 lid 6, dat het behaalde resultaat ter vrije beschikking staat van Stichting Ontmoeting

3.2 Nevenvestigingen

Stichting Ontmoeting heeft geen nevenvestigingen.

3.3 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

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

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 25/05/2023.

Aan de raad van toezicht en de raad van bestuur van
Stichting Ontmoeting

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Verklaring over de in de Jaarverantwoording 2022 opgenomen jaarrekening 2022

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2022 van Stichting Ontmoeting te Rotterdam gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in de Jaarverantwoording 2022 opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Ontmoeting op 31 december 2022 en van het resultaat over 2022 in overeenstemming met de *Regeling openbare jaarverantwoording WMG (RojW)*.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de geconsolideerde en enkelvoudige balans per 31 december 2022;
2. de geconsolideerde en enkelvoudige winst- en verliesrekening over 2022; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de *Nederlandse controlestandaarden* en de *Regeling Controleprotocol Wet normering topinkomens (WNT) 2022* vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Ontmoeting zoals vereist in de *Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO)* en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de *Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA)*.

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met de *Regeling Controleprotocol WNT 2022* hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in *artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1, sub n en o Uitvoeringsregeling WNT*, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.



Verklaring over de in de Jaarverantwoording 2022 opgenomen andere informatie

De Jaarverantwoording 2022 omvat andere informatie, naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij. De andere informatie bestaat uit:

- het bestuursverslag
- het verslag van de raad van toezicht
- de overige gegevens
- Bijlage 1: Harderwijk Maatschappelijke Opvang + Netwerken
- Bijlage 2: Exploitatie locatie Haarlem (excl. WMO)

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van de RojW is vereist.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de *RojW* en de *Nederlandse Standaard 720*. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

De raad van bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag, het verslag van de raad van toezicht, de overige gegevens en de bijlagen in overeenstemming met de *RojW*.

Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van de raad van bestuur en de raad van toezicht voor de jaarrekening

De raad van bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met de *RojW*. In dit kader is de raad van bestuur tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die de raad van bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet de raad van bestuur afwegen of de organisatie in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet de raad van bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij de raad van bestuur het voornemen heeft om de organisatie te liquideren of de activiteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is. De raad van bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de organisatie haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

De raad van toezicht is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de organisatie.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.



Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de *Nederlandse controlestandaarden*, de *Regeling Controleprotocol WNT 2022*, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- Het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing.
- Het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de organisatie.
- Het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door de raad van bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan.
- Het vaststellen dat de door de raad van bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de organisatie haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een organisatie haar continuïteit niet langer kan handhaven.
- Het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen.
- Het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Gegeven onze eindverantwoordelijkheid voor het oordeel zijn wij verantwoordelijk voor de aansturing van, het toezicht op en de uitvoering van de groepscontrole. In dit kader hebben wij de aard en omvang bepaald van de uit te voeren werkzaamheden voor de groepsonderdelen. Bepalend hierbij zijn de omvang en/of het risicoprofiel van de groepsonderdelen of de activiteiten. Op grond hiervan hebben wij de groepsonderdelen geselecteerd waarbij een controle of beoordeling van de volledige financiële informatie of specifieke posten noodzakelijk was.



Wij communiceren met de raad van toezicht onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Dordrecht, 25 mei 2023

Verstegen accountants en adviseurs B.V.,

was getekend,
drs. J.A. Walhout RA

BIJLAGEN

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. **25/05/2023**.

Bijlage 1: Harderwijk Maatschappelijke Opvang + Netwerken

Financiële verantwoording t.b.v. subsidiebeschikking gemeente Harderwijk d.d. 26-01-2022 kenmerk 22h0000087/h220008344

Financiële verantwoording t.b.v. subsidiebeschikking gemeente Harderwijk d.d. 26-01-2022 kenmerk 22h0000085/h220008293

	Realisatie 2022	Begroting 2022
BEDRIJFSOPBRENGSTEN		
<i>Subsidies (inclusief overige Wmo-prestaties)</i>		
Subsidies		
Harderwijk MO	599.365	673.940
Harderwijk WMO	53.296	0
Oldebroek	19.270	0
Provincie	3.000	0
Zorg tussen instellingen	12.730	12.000
	687.661	685.940
<i>Overige opbrengsten</i>		
Diversen	460	0
	460	0
Totaal bedrijfsopbrengsten	688.121	685.940
BEDRIJFSLASTEN		
<i>Personeelskosten</i>	430.784	428.856
<i>Afschrijvingen op materiële vaste activa</i>	9.391	9.449
<i>Overige bedrijfskosten</i>		
Voedingsmiddelen	3.854	6.200
Algemene kosten	34.853	40.069
Cliënt- en bewonersgebonden kosten	22.718	19.060
Onderhoud en energiekosten	969	2.220
Huur en leasing	25.578	25.887
	87.972	93.436
Centrale overhead	150.125	151.991
Totaal bedrijfslasten	678.272	683.732
BEDRIJFSRESULTAAT	9.849	2.208
Financiële baten en lasten	0	0
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING	9.849	2.208
Buitengewone baten en lasten	0	0
RESULTAAT BOEKJAAR	9.849	2.208

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 25/05/2023.

Bijlage 2: Exploitatie locatie Haarlem (excl. WMO)

	Realisatie 2022	Begroting 2022
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:		
<i>Subsidies</i>		
Haarlem (subsidie Sociale Basis)	57.696	80.196
	57.696	80.196
<i>Overige opbrengsten</i>		
Eigen fondsenwerving algemeen	43.797	0
Institutionele fondsen	145.652	135.000
<i>Uitbreiding inzet activeringswerker koffiebar Haarlem:</i>		
<i>Fondsbijdrage Oranjefonds</i>	15.000	15.000
<i>Overige fondsbijdragen</i>	30.000	30.000
Diensten derden	-12.000	22.500
Eigen inkomsten	36.729	15.000
Overige opbrengsten	20.409	10.800
Eigen bijdragen	600	0
	280.186	228.300
Totaal opbrengsten	337.882	308.496
BEDRIJFSLASTEN:		
Personeelskosten	196.720	200.063
Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten	27.876	12.500
Algemene kosten	15.854	17.599
Cliënt- en bewonersgebonden kosten	1.942	3.000
Huur en leasing	45.500	46.757
Overhead	73.414	74.327
Totaal kosten	361.305	354.246
BEDRIJFSRESULTAAT	-23.423	-45.750
Financiële baten en lasten	0	0
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING	-23.423	-45.750
Buitengewone baten en lasten	0	0
RESULTAAT BOEKJAAR	-23.423	-45.750

Financiële verantwoording t.b.v. subsidiebeschikkingen gemeente Haarlem d.d. 15 december 2021 kenmerk MO/2021/621687.

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 25/05/2023.



Bestuursverslag 2022

van Ontmoeting

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN
Ontmoeting
Verstegen accountants
en adviseurs B.V.
d.d. 25/05/2023.



Leeswijzer

In dit document treft u een samenvatting aan van het werk wat stichting Ontmoeting heeft gedaan in 2022. Het bestuursverslag neemt u eerst mee in de missie & visie die wij als organisatie hanteren. Hoofdstuk 4 beschrijft het profiel van de organisatie. In hoofdstuk 5 staan de ontwikkelingen, resultaten en uitdagingen voor 2023 beschreven. Gevolgd door hoofdstuk 6 waar de kwaliteit van de zorg centraal staat. De volgende hoofdstukken bevat een financiële terug- en vooruitblik.

Uitgangspunten bestuursverslag

Voor de verslaglegging over 2022 zijn de richtlijnen gevolgd van het Centraal Bureau Fondsenwerving aangevuld met de wettelijke eisen die gesteld worden voor verslaglegging door het ministerie van VWS en die gecontroleerd worden door de accountant. Er wordt een infographic uitgebracht met extra informatie voor donateurs en belangstellenden, die voldoet aan de normen voor fondsenwervende instellingen.



VOORWOORD

Namens stichting Ontmoeting heb ik het genoegen om u ons jaarlijkse bestuursverslag te presenteren. In een wereld waar steeds meer mensen te maken krijgen met dak- en thuisloosheid, blijft onze missie om hulp te bieden aan deze kwetsbare groep onverminderd van belang.

Het afgelopen jaar hebben wij ons werkgebied uitgebreid door het openen van opvanglocaties voor Oekraïners in Rotterdam en Haarlem. Deze kwetsbare groep had dringend behoefte aan hulp en onderdak, en wij zijn trots op de snelle en efficiënte manier waarop we als organisatie hebben kunnen inspelen op deze behoefte.

Het succes van onze stichting is grotendeels te danken aan de inzet van onze toegewijde medewerkers en vrijwilligers. Dag in, dag uit zetten zij zich in om onze cliënten te ondersteunen en hen te helpen hun leven weer op de rails te krijgen. We hebben in daad en woord en vice versa geprobeerd iets van de grote liefde van de Heere Jezus te laten schijnen. Er is invulling gegeven aan Zijn opdracht om vanuit de relatie met Hem onze naasten lief te hebben als onszelf.

Afgelopen jaar bracht ook een financiële uitdaging met zich mee. Dit werd veroorzaakt door de vacatures, inzet van ZZP'ers en de bezetting.

In dit bestuursverslag vindt u een gedetailleerd overzicht van onze activiteiten, resultaten en toekomstplannen. We zijn dankbaar voor uw interesse en steun, en kijken ernaar uit om samen met u de uitdagingen van het komende jaar aan te gaan.



Gerard Stoop
Bestuurder

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN

 Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 25/05/2023.

2. Missie en visie

1. Inleiding
2. Missie & visie
3. Strategie 2025
4. Profiel van de organisatie
5. Ontwikkelingen, resultaten en uitdagingen 2022
6. Kwaliteit
7. Financiële verantwoording

Bijlage: Jaarrekening



Missie Ontmoeting

Samen met kwetsbare mensen die de verbinding met zichzelf en hun omgeving zijn kwijtgeraakt werken aan hersteld **leven**, door van en met elkaar te **leren**.

Visie Ontmoeting

We willen kwetsbare mensen die de verbinding met zichzelf en hun omgeving zijn kwijtgeraakt helpen vanuit onze drijfveer Christelijke naastenliefde. We leren hen in een proces van vinden en verbinden, zichzelf te accepteren en optimaal te participeren in de samenleving uitgaande van hun mogelijkheden en behoeften.

Dit doen wij vanuit de Steunend Relationeel Handelen (SRH) methodiek met verschillende diensten:



Voor het volledige visiedocument van Ontmoeting willen we u doorverwijzen naar onze website via deze [link](#).

Samen

Samen met God, samen met de cliënt, samen met vrijwilligers, medewerkers en andere hulpverleners.

Leren

Leren met vallen en opstaan van en met elkaar. Ontmoeting is een lerende organisatie.

Leven

Het leven met al z'n ups en downs. Maar ook het Leven met een hoofdletter, het echte Leven met perspectief door een herstelde relatie met de Heere God. Dit verwijst naar de identiteit van de mens.



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 25/05/2023.

2. Missie en visie

1. Inleiding
2. Missie & visie
3. Strategie 2025
4. Profiel van de organisatie
5. Ontwikkelingen, resultaten en uitdagingen 2022
6. Kwaliteit
7. Financiële verantwoording

Bijlage: Jaarrekening

Doelgroep Ontmoeting

Kwetsbare mensen die de verbinding met zichzelf en hun omgeving zijn kwijtgeraakt, die

- de thuissituatie hebben verlaten en/ of;
- niet in staat zijn zich op eigen kracht te handhaven in de samenleving.

En er sprake is van **meervoudige problematiek**

- Langdurig kampen met een combinatie van problemen op verschillende gebieden.
- In de hoofdzaak gaat het om:
 - Problemen op sociaal economisch gebied,
 - Problemen op psychosociaal gebied bij volwassenen
 - Waarbij de problematiek chronisch, complex en met elkaar verweven is.
 - Het langdurig kampen met een combinatie van sociaal economische en psychosociale problemen

En **volwassen** (18 plus) zijn (kinderen in gezinnen worden niet door Ontmoeting behandeld, maar warm doorverwezen naar samenwerkingspartners)

Hulpverleningsmethodiek SRH

Bij Ontmoeting werken we volgens de SRH methode (Steunend Relationeel Handelen). Een methodiek die cliënten ondersteunt in hun herstel en een omgeving creëert die steunend is. Ons doel is om de kwaliteit van leven van de cliënt te verhogen, om mens te zijn. Als zorgverlener zijn wij aandachtig en toegewijd op de ander, waarbij drempels tot hulp worden weggenomen of verlaagd.

Leiderschap en verantwoording

Bij Ontmoeting geloven we in **dienend leiderschap**. Om leiding te geven volgens norm van de Bijbel, confronterend vanuit liefde, gericht op het welzijn van de ander.

We werken bij Ontmoeting met zelf organiserende teams. Onze visie is om **eigenaarschap** te geven aan medewerkers en teams met als doel:

- Nog meer cliëntgericht handelen
- Kwaliteit van zorg blijven leveren en zo nodig verhogen
- Ruimte geven om gaven en talenten van onze medewerkers verder te ontwikkelen

We nemen **verantwoording** voor hetgeen we doen. Dat doen we door de volgende punten:

- Intern dragen we zorg voor goede verantwoording van gegevens
- We verschaffen inzicht aan subsidieverstrekkers
- We verantwoorden onze activiteiten richting onze achterban
 - We besteden aandacht aan:
 - Inzage in de financiële gegevens en besteding middelen
 - Informatie om de verbinding met de doelgroep te versterken
 - Bevorderen van geestelijke betrokkenheid bij werk van Ontmoeting
 - Bewustwording over de leefwereld van onze doelgroep
 - Stimulans om zich daadwerkelijk in te zetten voor kwetsbare medemens

2. Missie en visie

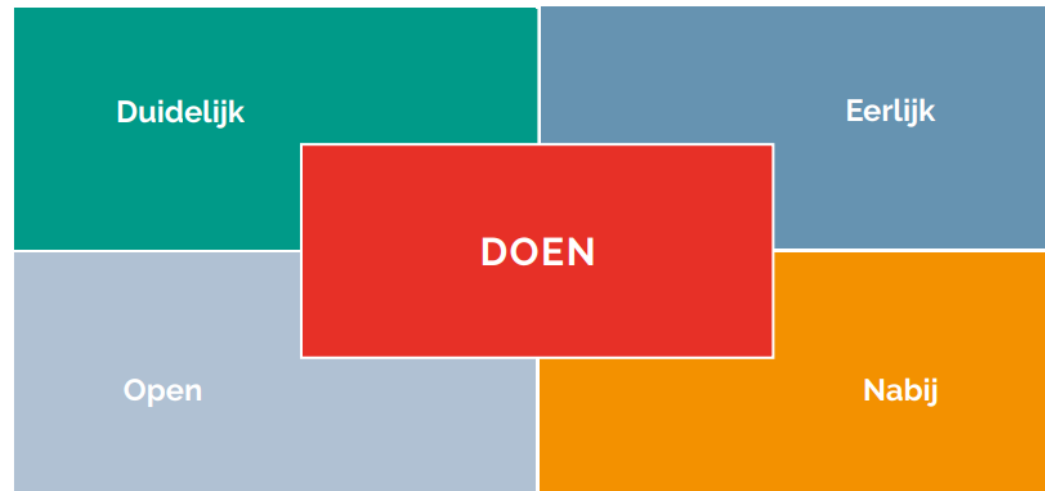
Diensten en locaties overzicht



Bijlage: Jaarrekening

2. Missie en visie

DOEN Kernwaarden Ontmoeting



Duidelijk

- Grenzen kennen en aangeven
- Zeggen wat je denkt

Open

- Onbevangen luisteren en denken
- Verwoorden wat je ervaart of voelt
- Toegankelijk en aanspreekbaar
- Transparant

Eerlijk

- Doen wat je zegt
- Waarheid spreken
- Fouten toegeven
- Kwetsbaar

Nabij

- Christen zijn
- Voor waarmaking, DOELEINDEN
- Erkennen en vergeven
- Gericht op de ander
- Verstege accountants en adviseurs B.V.

d.d. 25/05/2023.

Bijlage: Jaarrekening

1. Inleiding
2. Missie & visie
3. Strategie 2025
4. Profiel van de organisatie
5. Ontwikkelingen, resultaten en uitdagingen 2022
6. Kwaliteit
7. Financiële verantwoording

Bijlage: Jaarrekening

3. Strategie 2025

Ambities Strategie 2025

In 2020 hebben we als Ontmoeting een strategie opgesteld tot en met 2025. Deze strategie is vertaald in de volgende ambities:



Iedere ambitie heeft een aantal speerpunten die invulling geven aan het bereiken van de ambitie. In het achterliggende jaar is er in het bijzonder aandacht geweest voor:

- Gezonde organisatie
- Groei bestaande werkgebieden
- Forensische zorg
- Aantrekkelijk werkgever

Speerpunten overzicht



- Uniforme dienstverlening
- Persoonsgebonden hulpverlening
- Verbinding tussen teams
- Pastoraat door kerken
- Samenwerking tussen cliënt, professional en vrijwilliger



- Gezonde organisatie
- Groei bestaande werkgebieden
- Forensische zorg
- Aantrekkelijke ketenpartner



- Duurzaam
- Technologie
- Aantrekkelijk werkgever

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 25/05/2023.

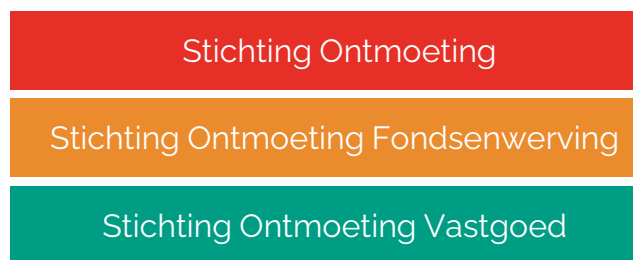
4. Profiel van de organisatie

1. Inleiding
2. Missie & visie
3. Strategie 2025
4. Profiel van de organisatie
5. Ontwikkelingen, resultaten en uitdagingen 2022
6. Kwaliteit
7. Financiële verantwoording

Bijlage: Jaarrekening

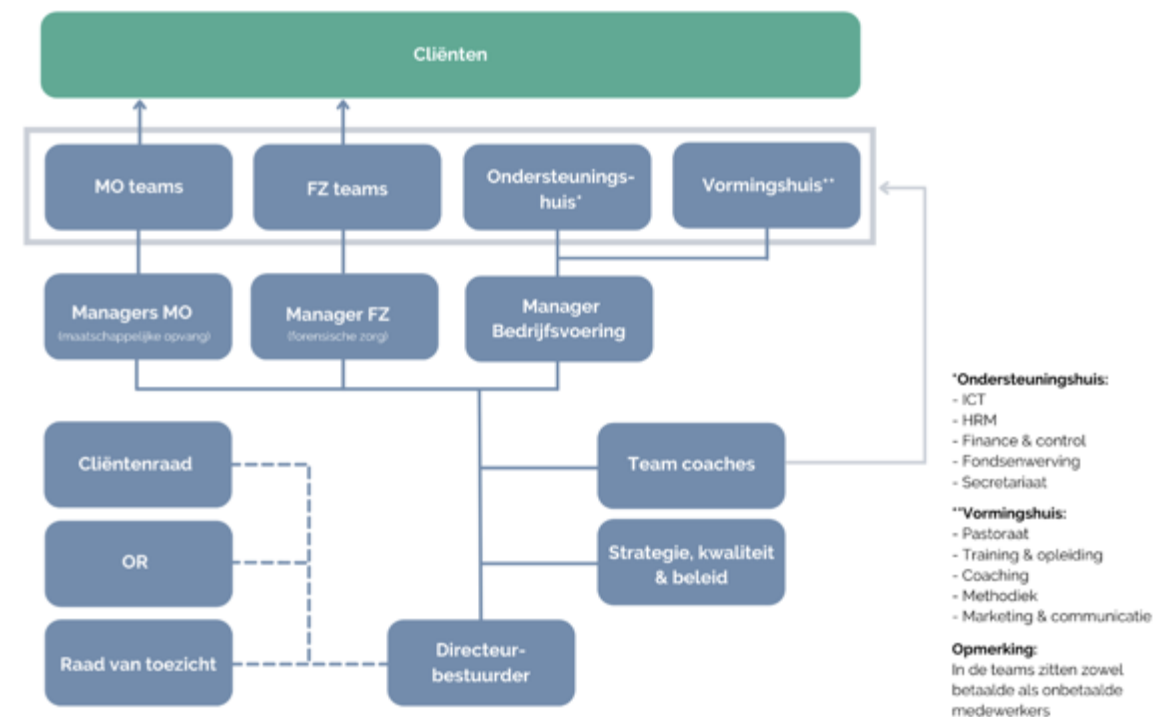
Juridische structuur Ontmoeting

Ontmoeting bestaat uit de volgende juridische rechtspersonen:



Nieuw ten opzichte van vorig jaar de stichting Ontmoeting Vastgoed. Deze stichting is in 2022 opgericht om eigen vastgoed aan te kunnen schaffen om op die manier meer cliënten van een thuis te kunnen voorzien.

Organogram organisatie



4. Profiel van de organisatie

1. Inleiding
2. Missie & visie
3. Strategie 2025
4. Profiel van de organisatie
5. Ontwikkelingen, resultaten en uitdagingen 2022
6. Kwaliteit
7. Financiële verantwoording

Bijlage: Jaarrekening

Intern toezicht Directeur-bestuurder

In onderstaand overzicht staan de gegevens van de directeur-bestuurder omschreven:

Gerard Stoop	<i>Directeur-bestuurder</i>	- Voorzitter thuisfrontcommissie zendingsechtpaar MAF - Toeziethouder scholengemeenschap Driestar Wartburg - Toeziethouder IZB
--------------	-----------------------------	--

Intern toezicht Management

Het MT bestaat, naast de Directeur-bestuurder, uit de volgende functies: manager Maatschappelijk Opvang regio Rotterdam (2x), manager Maatschappelijk Opvang regio Noord- Holland, manager Maatschappelijk Opvang regio Veluwe, manager Forensische Zorg en manager Bedrijfsvoering. Het MT wordt ondersteund door de bestuurssecretaris.

Personeel Overzicht

Op 31 december 2022 waren er 238 medewerkers bij Ontmoeting in dienst (in totaal 163,19 FTE). Deze medewerkers werken verspreid over de locaties in ons land. In de loop van het jaar namen we afscheid van 48 collega's. Er werden 53 nieuwe medewerkers verwelkomd. Daarnaast hebben we 30 stagiaires begeleid in een periode van hun studie.

Personeel Ziekteverzuim

Het gemiddelde ziekteverzuimpercentage over 2022 was bij Ontmoeting 7,80%*. Dit percentage is op te delen in:

- Kort verzuim 74,5% (0-7 dagen)
- Middellang verzuim 16% (8-42 dagen)
- Lang verzuim 9,5% (43+ dagen)

Het verzuim is in het afgelopen jaar gestegen met 1,7% ten opzichte van 2021. De stijging is vooral terug te zien in het kort verzuim. Het middellang en lang verzuim is in 2022 juist gedaald met respectievelijk 5,8% en 53,8%. In het voor- en najaar was een hoge verzuimfrequentie zichtbaar. Het hoge verzuimpercentage is te verklaren door de grote hoeveelheid kortdurende ziekmeldingen gerelateerd aan corona. Daarnaast is er afgelopen jaar sprake geweest van een hoge werkdruk waardoor er ook medewerkers zijn uitgevallen.

**alle genoemde percentages zijn exclusief zwangerschap gerelateerd verzuim*

Personeel Vrijwilligers

Op 31 december 2022 waren er:

- 1092 vrijwilligers actief

In de loop van 2022 namen we afscheid van:

- 101 vrijwilligers

In het jaar 2022 verwelkomden we:

- 115 nieuwe vrijwilligers

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 25/05/2023.

4. Profiel van de organisatie

1. Inleiding
2. Missie & visie
3. Strategie 2025
4. Profiel van de organisatie
5. Ontwikkelingen, resultaten en uitdagingen 2022
6. Kwaliteit
7. Financiële verantwoording

Bijlage: Jaarrekening

Medezeggenschap Cliëntenraad

De medezeggenschap van cliënten is onder meer ingericht door de cliëntenraad. Onder onafhankelijk voorzitter Martin de Goffau heeft de cliëntenraad ook in 2022 het belang van de cliënten gediend. De cliëntenraad is actief deelnemer aan het Maatschappelijk Opvang overleg met de gemeente Rotterdam.

Terugblik vanuit de Cliëntenraad:

De Cliëntenraad bestaat in zijn huidige vorm inmiddels een klein drie jaar. In 2022 hebben we een andere vorm gekozen om cliënten te bereiken. Er zijn twee nieuwsbrieven verspreid onder alle cliënten en een aantal locaties is bezocht. Uit ervaring weten we inmiddels dat inloopspreekuren niet of nauwelijks input opleveren.

Voor een paar locaties hebben we meegedacht bij het aanpassen van de huisregels.

Over het algemeen kunnen we stellen dat de cliënten van Ontmoeting tevreden zijn. Het hebben van een plaats van samenzijn en begeleiding in allerlei vormen, voorkomt terugval in oude en verkeerde leefgewoontes.

In één geval stuitte we op grote ontevredenheid onder de bewoners van een locatie voor begeleid wonen. Hier moest om plausibele redenen in een halfjaar tijd twee keer van teammanager worden gewisseld. Dan blijkt hoe kwetsbaar de doelgroep en hoe belangrijk communicatie is. Om vertrouwen terug te winnen is veel tijd nodig. Inmiddels zijn de juiste stappen gezet die leiden tot verbetering van de situatie.

Het op informele wijze aanwezig zijn bij activiteiten zoals het bijwonen van gezamenlijke maaltijden levert veel meer input en naamsbekendheid op. Op dat laatste wordt in 2023 verdere actie genomen om dit te vergroten.

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 25/05/2023.

4. Profiel van de organisatie

1. Inleiding
2. Missie & visie
3. Strategie 2025
4. Profiel van de organisatie
5. Ontwikkelingen, resultaten en uitdagingen 2022
6. Kwaliteit
7. Financiële verantwoording

Bijlage: Jaarrekening

Medezeggenschap Ondernemingsraad

De ondernemingsraad (OR) bestaat uit zeven personen. Drie zijn voor regio Veluwe en Noord-Holland; drie voor regio Rotterdam; en één voor het centraal bureau. Ook is een ambtelijk secretaris aangenomen die de verslaglegging van de overleggen verzorgt en daarnaast verantwoordelijk is voor overige administratieve taken. De OR vergadert maandelijks met de directeur-bestuurder.

In de maand juni heeft een ontmoeting plaats gevonden met de Raad van Toezicht.

De OR heeft elf keer vergaderd met de directeur-bestuurder, er is onder andere aandacht geweest voor de vaste onderdelen zoals het jaarplan en begroting, jaarrekening en jaarverslag. Daarnaast werd door de OR advies uitgebracht op de volgende aanvragen:

- Forensische Zorg > De OR is akkoord gegaan met het voorgenomen besluit met in achtneming van specifieke adviezen aangaande het functieprofiel FZ en het centrale aanmeldteam en van enkele algemene aanbevelingen zoals het monitoren van de werkdruk, fysieke en mentale veiligheid van de medewerkers etc.

Daarnaast is er door de OR instemming gegeven op de volgende aanvragen vanuit de directeur-bestuurder, HRM en de kwaliteitsadviseur:

- Aanpassingen klachtenregeling
- Aannemen van de vertrouwenspersonen
- Vitaliteit bestaande uit de inzet preventiemedewerkers
- Aangepaste diensten t.b.v. levensloopzorg BW Epe

Terugblik vanuit de OR:

Het jaar 2022 was voor de OR een jaar waarin met name in de tweede helft van het jaar met weinig mensen veel instemmings- en adviesaanvragen behandeld moesten worden. Door het plotselinge vertrek halverwege het jaar van vier OR-leden, bleef de OR, ondanks een tussentijdse verkiezing, maar met vier OR-leden over. Dat betekende dat de diverse instemmingsaanvragen in het najaar niet allemaal tegelijk, maar op volgorde van binnenkomst behandeld konden worden. De OR is content dat ze alles heeft kunnen afhandelen en daarnaast ook het een ander aan verdiepende trainingen heeft kunnen volgen.

Het streven is om per jaar twee contactmomenten te hebben met het MT en de RvT. Dat is helaas niet gelukt om diverse redenen. De bedoeling is om in het komende jaar deze contactmomenten goed voor te bereiden en zo mogelijk ook door te laten gaan.

De OR kijkt terug op een jaar met een fijne onderlinge samenwerking en goede afstemmingsmomenten met de directeur-bestuurder.

4. Profiel van de organisatie

Raad van Toezicht Overzicht

Onderstaande tabel geeft inzicht in de leden van de Raad van Toezicht.

Naam, geboortjaar en functie in bestuur	Eerste benoeming, termijn benoeming loopt tot en met	Functie en nevenfuncties
M.J. Kater (1962) , voorzitter, lid remuneratiecommissie	2018-2025	Hoogleraar praktische theologie Theologische Universiteit Apeldoorn • Lid Raad van Toezicht Stichting GGZ Eleos (bezoldigd)
N. Gerritsen (1953) , lid financiële auditcommissie	2017-2024	• Voorzitter bestuur Coöperatie Kraamzorggroep U.A. • Bestuurslid Stichting Mago • Lid bouwcommissie HHK
W.F. de Groot-van Saane (1970) , contactpersoon voor cliëntenraad, lid commissie kwaliteit en veiligheid	2017-2024	Raad van Bestuur Bethanië • Voorzitter Raad van Toezicht De Oude Pastorie • Voorzitter Raad van Toezicht Coöperatie Kraamzorg U.A.
G.J. Heijboer (1966) , contactpersoon voor ondernemingsraad, lid financiële audit commissie	2018-2025	Trusted advisor • Voorzitter Raad van Toezicht Stichting Cedrah (bezoldigd) • Bestuurslid Stichting Geschillencommissies Bijzonder Onderwijs • Lid deputaatschap Emerituskas Gereformeerde Gemeenten • Penningmeester van de Coöperatieve Flatexploitatievereniging "Vijverzicht" U.A. te Gouda
J.M. Schalk MSc (1986) , lid remuneratiecommissie, lid commissie kwaliteit en veiligheid	2016-2023	Zorgmanager in het Franciscus Gasthuis & Vlietland

1. Inleiding
2. Missie & visie
3. Strategie 2025
4. Profiel van de organisatie
5. Ontwikkelingen, resultaten en uitdagingen 2022
6. Kwaliteit
7. Financiële verantwoording

Bijlage: Jaarrekening

4. Profiel van de organisatie

1. Inleiding
2. Missie & visie
3. Strategie 2025
4. Profiel van de organisatie
5. Ontwikkelingen, resultaten en uitdagingen 2022
6. Kwaliteit
7. Financiële verantwoording

Bijlage: Jaarrekening

Raad van Toezicht Terugblik

Gedurende het jaar 2022 kregen we steeds minder te maken met alle uitdagingen die het covid-19 virus met zich bracht. Na een tijd waarin flexibiliteit, inspiratie, doorzettingsvermogen en innovatief vermogen werd gevraagd van alle medewerkers en vrijwilligers werd alles in 2022 weer meer als vanouds. Als raad van toezicht hechten we eraan om eerst onze grote waardering uit te spreken voor de toewijding waarmee het werk gedaan wordt om ten dienste van onze naasten present te zijn. De diepste drijfveer voor het werk van Ontmoeting blijft de bewogenheid van onze Heiland met allen die geen thuis of huis hebben, geen mens die naar hen omziet, die zichzelf niet meer kunnen redden. We zijn dankbaar om hier ook in 2022 weer handen en voeten aan gegeven te kunnen hebben.

Ook dit jaar hield de RvT zich weer bezig met het bespreken van kwartaalrapportages, het accountantsrapport over afgelopen boekjaar, de managementletter, het goedkeuren van de jaarrekening en de begroting met beleidsvoornemens. Daarnaast is de RvT tevreden met het de samenwerking met de Raad van Bestuur en met het verschijnen van kwartaalrapportages, welke niet alleen kwantitatief inzicht bieden, maar ook kwalitatief perspectief doordat beheersmaatregelen c.q. te ondernemen acties vermeld worden met bijbehorende mate van urgentie. Ook benutten we de informatie die verkregen wordt tijdens de jaarlijkse werkbezoeken op de diverse locaties.

Daarbij spreken we met diverse geledingen op locatie, zowel met cliënten als met personeelsleden. Bijna iedere reguliere vergadering van de Raad van Toezicht nemen we een uur de tijd om geïnformeerd te worden door iemand uit het werkveld en/of managementteam. Ook beleggen we een gezamenlijke themadag met de raad van bestuur en het managementteam over externe marktontwikkelingen en interne aandachtspunten.

We zijn alle betrokkenen bij de stichting Ontmoeting, de professionele krachten én de vele vrijwilligers, dankbaar voor het vele werk dat verzet is. Dat de overheid tarieven hanteert die eigenlijk niet kostendekkend kunnen zijn, is naar onze overtuiging een moreel tekort en maatschappelijk onverantwoord gelet op de kwetsbare doelgroep.

Als christelijke organisatie spreken we in dit jaarverslag ook graag onze dank uit voor een voor ons principiële overtuiging: alleen onder de zegen van onze goede God kon gedaan worden, wat gedaan is. Hem zij daarvoor de dank en de eer.

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 25/05/2023.

1. Inleiding
2. Missie & visie
3. Strategie 2025
4. Profiel van de organisatie
5. Ontwikkelingen, resultaten en uitdagingen 2022
6. Kwaliteit
7. Financiële verantwoording

Bijlage: Jaarrekening

4. Profiel van de organisatie

Governance Code Toepassing

Goed bestuur en toezicht zijn belangrijke voorwaarden voor goede zorg. Met de Governance code Zorg volgen zorgorganisaties zeven principes die breed gedragen zijn in de hele sector. De vertaling van deze principes zijn te vinden in de volgende hoofdstukken van het bestuursverslag en in het volledige visiedocument op onze website:

1. Goede zorg (*2 Visie*)
2. Waarden en normen (*2 Visie*)
3. Invloed belanghebbenden (*4 Medezeggenschap*)
4. Inrichting governance (*2 Leiderschap en verantwoording*)
5. Goed bestuur (*4 Intern toezicht*)
6. Verantwoord toezicht (*4 Raad van Toezicht*)
7. Continue ontwikkeling (*4 Monitoren en verbeteren*)

Ontmoeting onderschrijft de Governance code Zorg. In de statuten en reglementen van Ontmoeting zijn de bevoegdheden en verantwoordelijkheden van de Raad van Bestuur en Raad van Toezicht vastgelegd.

De toezichthouders zijn zich bewust van het belang van continue ontwikkeling. Zij rapporteren gevolgde cursussen, congressen of andere ontwikkelingsgerichte activiteiten tijdens de vergaderingen. Zo stimuleren zij elkaar om te blijven leren. De brancheorganisatie NVTZ vraagt lid organisaties om door toezichthouders gevolgde trainingen op hun site bij te houden.



VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 25/05/2023.

4. Profiel van de organisatie

1. Inleiding
2. Missie & visie
3. Strategie 2025
4. Profiel van de organisatie
5. Ontwikkelingen, resultaten en uitdagingen 2022
6. Kwaliteit
7. Financiële verantwoording

Bijlage: Jaarrekening

Integriteit Ontmoeting

Ontmoeting acht het van belang dat medewerkers vanuit innerlijke waarden en normen inhoud geven aan het werken binnen de stichting. Bij het werven en selecteren van nieuwe medewerkers maken we gebruik van functiebeschrijvingen waarin een vertaling van integriteit en integer handelen is verwerkt. Al tijdens de sollicitatieprocedure worden toekomstige medewerkers bevraagd op hun identiteit en drijfveren. Door middel van de gedragscode wil Ontmoeting vorm en inhoud geven aan de visie en missie. Deze gedragscode wordt door iedere medewerker bij aanvang van dienstverband getekend.

In de gedragscode gaat het niet alleen om het voorkomen en bestrijden van ongewenst gedrag, maar ook om het bespreekbaar maken van integriteitskwesaties. Tevens is er een kader voor familierelaties waaraan iedere kandidaat wordt getoetst om belangverstrengeling te voorkomen. Daarnaast wordt bij het aannemen van nieuwe medewerkers standaard gevraagd om het overleggen van diploma's, worden referenties gecheckt en moet een actuele VOG kunnen worden overlegd.

Voor het signaleren van misstanden beschikt Ontmoeting over een tweetal vertrouwenspersonen en een klokkenluidersregeling. De vertrouwenspersonen bieden een luisterend oor en kunnen advies geven over het ondernemen van bepaalde acties. Zowel de contactgegevens van de vertrouwenspersonen als de regeling staan gepubliceerd op de website. Naast de klokkenluidersregeling heeft Ontmoeting een aparte klachtenregeling voor respectievelijk cliënten, donateurs en medewerkers.

Dankbaar zijn wij om te kunnen vermelden dat ook in 2022 geen gebruik is gemaakt van de klokkenluidersregeling. Gedurende het jaar is er een geval geweest van grensoverschrijdend gedrag. Dit heeft geleid tot een extern onderzoek en aanbevelingen vanuit dit onderzoek zijn en/ of worden opgevolgd.

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 25/05/2023.

4. Profiel van de organisatie

1. Inleiding
2. Missie & visie
3. Strategie 2025
4. Profiel van de organisatie
5. Ontwikkelingen, resultaten en uitdagingen 2022
6. Kwaliteit
7. Financiële verantwoording

Bijlage: Jaarrekening

Monitoren en verbeteren Wijze

Stichting Ontmoeting Fondsenwerving is een Erkend Goed Doel en mag de CBF Erkenning voeren. Jaarlijks wordt getoetst of nog aan de normen wordt voldaan. De tussentijdse toetsing vindt plaats door het opsturen van een aantal verplichte documenten, zoals het jaarverslag en een onderbouwing van de directie-beloning die door het CBF worden beoordeeld. De uitkomst was dat Ontmoeting voldoet aan de normen voor een Erkend Goed Doel.

Om de professionele hulp voortdurend te kunnen verbeteren en de kwaliteit te kunnen borgen, kiest Ontmoeting voor de Harmonisatie Kwaliteitsbeoordeling in de Zorgsector. Ontmoeting heeft een HKZ kwaliteitscertificering Welzijn & Maatschappelijke Dienstverlening voor het onderdeel Maatschappelijke opvang en vrouwenopvang. De halfjaarlijkse controle van de financiële en zorgadministratie door de accountant levert ieder controlemoment weer verbeterpunten op.

Tevens vinden interne audits plaats om de dienstverlening voortdurend te verbeteren. Door middel van een Plan-Do-Check-Act cyclus in het proces monitoren & verbeteren. Met ieder team wordt er een jaarplan gemaakt en worden er iedere 2 maanden resultaatgesprekken gevoerd. Bij het doorspreken van het teamplan en de bijbehorende processen komen er zaken aan het licht die beter kunnen. Deze worden vervolgens weer opgenomen in het dynamische teamplan als aandachtspunt. Op deze manier kunnen we successen vieren en onze kwaliteit blijven verbeteren. Vanuit het proces Leren & Ontwikkelen worden ontwikkelgesprekken gevoerd die zowel op individuele basis als op teamverband jaarlijks gevoerd worden.

De werkgroep Verbinding stimuleert de verbinding tussen de teams onderling. We streven ernaar om van elkaar te leren doordat medewerkers vanuit verschillende locaties met elkaar in gesprek gaan over vergelijkbare processen of werkzaamheden die verschillend worden vormgegeven.

Samenwerkingsrelaties Landelijk en lokaal

Wij zijn aangesloten bij de brancheorganisatie Valente. De cliënten die deelnemen aan het woon-werktraject in Epe (forensische zorg) worden meestal doorverwezen vanuit de diverse Penitentiaire Inrichtingen in de regio. De overige cliënten worden meestal doorverwezen vanuit de betrokken gemeenten. Verder werken we, naast vele lokale samenwerkingspartners, op landelijk niveau samen met de volgende collega-organisaties: Profila Zorg, Gevangenzorg NL, De Hoop, Leger des Heils, Timon, Reclassering NL, LdH Reclassering, Verslavingsreclassering, Ministerie Justitie & Veiligheid, Exodus, Eleos en Woord & Daad. Daarnaast hebben we goed contact met de partijen CU en SGP.

Om het profiel van Ontmoeting te versterken is in het afgelopen jaar een marketing- en ketenplan opgesteld. Aan de hand hiervan wordt gewerkt aan het zijn van een aantrekkelijke ketenpartner.



1. Inleiding
2. Missie & visie
3. Strategie 2025
4. Profiel van de organisatie
5. Ontwikkelingen, resultaten en uitdagingen 2022
6. Kwaliteit
7. Financiële verantwoording

Bijlage: Jaarrekening

5. Ontwikkelingen, resultaten en uitdagingen 2022

Ontmoeting Hoogtepunten

2022 was een jaar vol uitdagingen, maar ook hoogtepunten. Het afgelopen jaar heeft Ontmoeting zich weer ingezet om mensen in nood te ondersteunen en te helpen bij het vinden van een stabiele leefsituatie. Ondanks de uitdagingen die de pandemie met zich meebracht, heeft Ontmoeting het werk voortgezet en belangrijke stappen gezet in het bieden van hulp aan dak- en thuislozen. In deze terugblik worden een aantal van onze hoogtepunten van het afgelopen jaar belicht.



2022

Aanbesteding gegund gekregen in Haarlem, Duin & Bollenstreek MO/BW, Ede WMO, Rotterdam WMO, VGZ Wlz en Zilveren Kruis Wlz

5. Ontwikkelingen, resultaten en uitdagingen 2022

1. Inleiding
2. Missie & visie
3. Strategie 2025
4. Profiel van de organisatie
5. Ontwikkelingen, resultaten en uitdagingen 2022
6. Kwaliteit
7. Financiële verantwoording

Bijlage: Jaarrekening

Noord-Holland Alkmaar

De gemeente Alkmaar is akkoord gegaan met het afnemen van woningen in een nieuwbouwproject voor de cliënten van Ontmoeting. Start van dit project staat gepland in Q1 2023. Het betreft een gemengd wonen locatie voor 12-14 cliënten. Het team is meegegroeid met de groei in het aantal cliënten in 2022.

Noord-Holland Heerhugowaard Ambulant

In 2022 heeft het team te maken gehad met leegstand in de Thuishaven, door het versneld beschikbaar komen van woningen voor uitstroom van cliënten, dit heeft impact gehad op het resultaat. In gesprek met de gemeenten en woningcorporaties zijn we op zoek gegaan naar slimmere werkwijzen binnen begeleid wonen, onder andere op het gebied van uitstroom. De kwaliteit van de zorg is hoog en er staat een ervaren team.

Noord-Holland Heerhugowaard Beschermd Wonen

Voor de locatie Beschermd Wonen is ingezet op een teamleider om de uitdagingen die deze locatie met zich meebrengt op een goede manier aan te kunnen sturen. Focus heeft gelegen op het verbeteren van kwaliteit van zorg en het financieel robuuster maken van de locatie. De financiën zijn onder druk komen te staan door inzet van ZZP'ers i.v.m. vacatures en lage bezetting. Daarnaast heeft de wisseling van teamleider een grote impact gehad.

Noord-Holland Haarlem

In Haarlem is een belangrijke stap gezet in de toekomstbestendigheid van de dienstverlening. Door gunning van een aanbesteding kan de organisatie de komende 8,5 jaar actief blijven in Haarlem en fors groeien. Dit gebeurt in een coöperatief verband die 1 januari 2023 start. In 2022 hebben alle voorbereidende activiteiten plaats gevonden om dit per 2023 te kunnen realiseren.

Noord-Holland Haarlem Oekraïneopvang

In Haarlem vangt Ontmoeting, in onderaannemerschap van het Leger des Heils, sinds Q2 Oekraïners op. Allereerst in drie kleine locaties met ongeveer 35 plekken om vervolgens over te gaan naar een riviercruiseschip met ongeveer 150 plekken. Deze plekken zijn in het afgelopen jaar gegroeid. Ontmoeting levert zowel locatiemanagers als begeleiders. Naast de waarde die het heeft voor de doelgroep, betekent het ook financieel een forse groei voor Ontmoeting.

Woerden

Afgelopen jaar is aandacht besteed aan de realisatie van de Beschut wonen locatie aan de Rembrandtlaan. Vanuit Ontmoeting is een projectleider aangesteld die de opstart gaat begeleiden en hierbij focust op de kwaliteit van zorg.



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 25/05/2023.

5. Ontwikkelingen, resultaten en uitdagingen 2022

1. Inleiding
2. Missie & visie
3. Strategie 2025
4. Profiel van de organisatie
5. Ontwikkelingen, resultaten en uitdagingen 2022
6. Kwaliteit
7. Financiële verantwoording

Bijlage: Jaarrekening

Veluwe Ede

In 2022 heeft het team Ede geïnvesteerd in het netwerken voor ambulant werk. Dit heeft nog geen direct zichtbaar resultaat opgeleverd.

Veluwe Harderwijk *zorg, wonen & participatie*

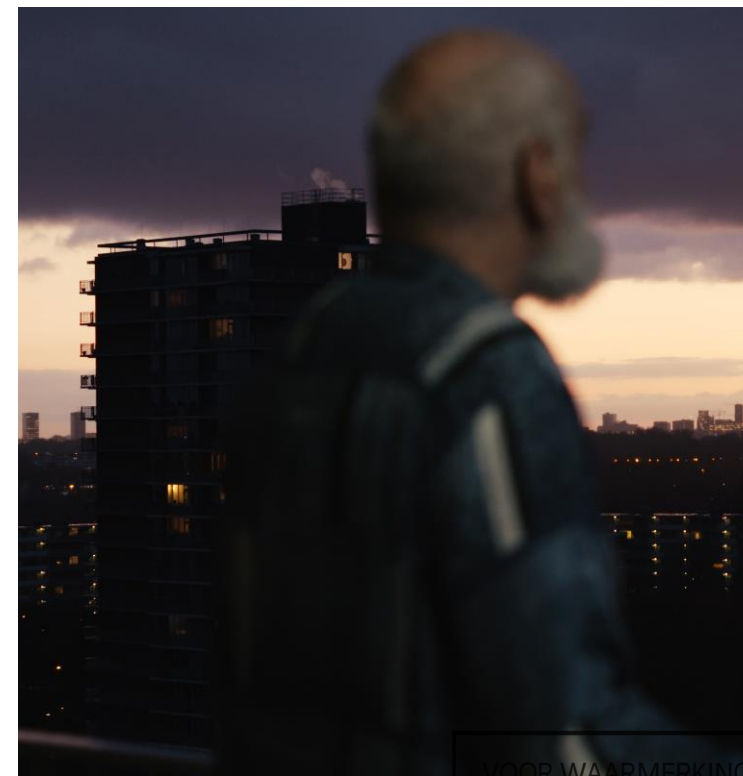
Het team Harderwijk heeft in 2022 stappen gezet in productiviteit en registratie, waardoor er meer inzicht is gekomen in de verschillende producten die worden uitgevoerd. In de tweede helft van het jaar nam het werk toe vanwege complexe problematiek rondom cliënten.

Veluwe Harderwijk *netwerken*

In 2022 is het besluit genomen om de teams op de Veluwe die zich bezighouden met de netwerken samen te voegen. In 2023 krijgt dit verder vorm.

Veluwe Oost-Veluwe

Het team Oost-Veluwe heeft in 2022 veel aandacht gehad voor de productiviteit en het verlenen van zorg. Het ziekteverzuim was hoog in dit team over het afgelopen jaar. Na de samenvoeging van de twee teams is gewerkt aan de samensmelting van deze teams. Daarnaast is er een belangrijke stap gezet in het eigen vastgoed met de aankoop van de Ankelaarsweg.



VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 25/05/2023.

5. Ontwikkelingen, resultaten en uitdagingen 2022

1. Inleiding
2. Missie & visie
3. Strategie 2025
4. Profiel van de organisatie
5. Ontwikkelingen, resultaten en uitdagingen 2022
6. Kwaliteit
7. Financiële verantwoording

Bijlage: Jaarrekening

Rotterdam Algemeen

In 2022 hebben de teams in Rotterdam, die zich bezighouden met forensische zorg, dagbesteding en cliëntbegeleiding, verschillende ontwikkelingen doorgemaakt. Er is veel aandacht uitgegaan naar het stabiliseren van de cliëntenaantallen in de WMO. Terwijl sommige teams op schema lagen, bleven andere achter en moesten er extra maatregelen worden genomen. De forensische zorg bleef achter bij de uren die in 2021 werden besteed, maar bij de toegewezen indicaties is de ruimte benut.

Daarnaast is ook samengewerkt met externe partijen, zoals Excelsior Rotterdam, Kringloop Nieuwe Hoop en Pakkethelden, om dagbesteding te bieden aan cliënten.

In het afgelopen jaar heeft het team Bemoeizorg/ Veldwerk de doelgroep zien veranderen met de EU-migranten. De problematiek rondom hen neemt flink toe, hierover zijn gesprekken gevoerd met de gemeente over de opvulling van dit vraagstuk.

De teams hebben positieve stappen gezet om de kwaliteit van zorg te verbeteren en meer cliënten te bereiken. Er is samengewerkt met externe partijen en nieuwe collega's zijn aangetrokken.

Rotterdam Smirnoffweg

In april 2022 is de Oekraïneopvang aan de Smirnoffweg in Rotterdam geopend. In totaal zijn er zo'n 130 Oekraïense vluchtelingen, voornamelijk vrouwen en kinderen ingestroomd. Dankzij de inzet van vrijwilligers en de ondersteuning van Ontmoeting hebben de meeste volwassenen werk gevonden en gaan alle kinderen naar school. Ondanks de krappe arbeidsmarkt zijn geschikte collega's gevonden om de vluchtelingen de begeleiding te bieden die zij nodig hebben. In de loop van 2022 zijn er nog twee nieuwe locaties geopend waar door Ontmoeting de ambulante begeleiding wordt geboden.

Goeree Overflakkee

In het achterliggende jaar is ingezet op het laten toenemen van de WMO-aantallen voor een sluitende realisatie. In gesprek met de gemeente zijn knelpunten hierin besproken. Daarnaast worden gesprekken gevoerd met stichting Kairos om een intensievere samenwerking vorm te geven.

5. Ontwikkelingen, resultaten en uitdagingen 2022

1. Inleiding
2. Missie & visie
3. Strategie 2025
4. Profiel van de organisatie
5. Ontwikkelingen, resultaten en uitdagingen 2022
6. Kwaliteit
7. Financiële verantwoording

Bijlage: Jaarrekening

Forensische Zorg Algemeen

In het achterliggende jaar is ingezet op de scholing van de FZ medewerkers, zodat medewerkers zijn toegerust. Dit draagt bij aan goede zorg voor de huidige en toekomstige cliënten. De focus lag op het werven van nieuwe cliënten en de marketing en werving vanuit het Centraal Aanmeld Team. Dit Team werkt sinds 2022 om de aanmeldingen op een centrale plek binnen te laten komen en vervolgens te verwijzen naar ambulante teams. De beoogde groei in zorguren is achtergebleven door onder andere uitstroom van cliënten en het verdwijnen van belangrijke aanvragen door wetswijzigingen.

In oktober 2022 is het FZ label extern gelanceerd. Met een aantal mooie bijeenkomsten hebben partners kennis gemaakt met de dienstverlening die Ontmoeting biedt voor de cliënten.

Forensische Zorg Epe

De cliëntbezetting was in 2022 een aandachtspunt. Deze bleef achter onder andere in verband met snelle doorstroom en uitzetting door agressie.



VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 25/05/2023.

5. Ontwikkelingen, resultaten en uitdagingen 2022

1. Inleiding
2. Missie & visie
3. Strategie 2025
4. Profiel van de organisatie
5. Ontwikkelingen, resultaten en uitdagingen 2022
6. Kwaliteit
7. Financiële verantwoording

Bijlage: Jaarrekening

Ondersteuningshuis Financiën, Administratie en Control

In het afgelopen jaar is de Business Control verder verdiept en de interne controle en administraties versterkt. Tevens is een pilot gestart voor de uitbesteding van de zorgadministratie en heeft een herziening op de uitbesteding van de salarisadministratie plaatsgevonden.

Ondersteuningshuis Strategie, kwaliteit en beleid

Het team heeft te maken gehad met een forse druk door het aantal aanbestedingen en ontwikkelingen. Het team heeft gewerkt aan vernieuwde rapportages voor de P&C cyclus en voorbereiding op het jaar van kwaliteit 2023.

Ondersteuningshuis ICT

Diverse projecten zijn succesvol in gang gezet of afgerond. Er is gestart met de implementatie van een nieuwe BI-omgeving. Daarnaast is door het team een selectieproces vormgegeven voor een nieuwe ECD. Daarnaast zijn er voorbereidingen getroffen voor de overgang naar Microsoft 365.

Ondersteuningshuis Human Resource Management

De geopende Oekraïneopvang had ook zijn weerslag op het team HRM. De opvang bracht een nieuwe personeelsvraag met zich mee waar het team HRM op heeft ingespeeld. Gevolg hiervan was dat eerder opgestelde plannen vertraging hebben opgelopen. De voortgang van het strategische HRM plan wordt actief bewaakt en waar nodig bijgestuurd. Het team had te maken met uitdagingen op de arbeidsmarkt, waardoor het werven van nieuw personeel lastiger was. Diverse acties zijn ingezet voor werving, zoals een campagne en het aanboren van het eigen netwerk. Dit heeft resultaat opgeleverd! Verder heeft het team een scholingsplan en vitaliteitsbeleid opgeleverd.

Ondersteuningshuis Fondsenwerving

Het team heeft zich ingezet op het benaderen van bovengemiddelde particulieren, fondsen en projectmatig werken. Daarnaast wordt de oriëntatie op de zakelijke markt verder ontwikkeld.

Ondersteuningshuis Managementsecretariaat

Managementsecretariaat heeft zich vorig jaar gericht op het ondersteunen van de managers en organisatie. Daarnaast zijn stappen gezet om het managementsecretariaat verder te ontwikkelen.

5. Ontwikkelingen, resultaten en uitdagingen 2022

1. Inleiding
2. Missie & visie
3. Strategie 2025
4. Profiel van de organisatie
5. Ontwikkelingen, resultaten en uitdagingen 2022
6. Kwaliteit
7. Financiële verantwoording

Bijlage: Jaarrekening

Stichting Ontmoeting Vastgoed

In het afgelopen jaar is de stichting Ontmoeting Vastgoed opgericht. Doel hiervan is dat de zorgstichting als haar hoofdactiviteit zorg kan blijven uitvoeren. De stichting is vastgoedbeherend en risicowerend,

Eerste resultaten is een eerste aankoop in Apeldoorn en twee ton toezegging aan giften.

Team Vastgoed

Aanvullend is het team Vastgoed in 2022 opgericht. Werkwijzen zijn uitgewerkt en vacatures ingevuld. Na het accorderen van de strategie is een speciale stichting opgericht waarbij de eerste leningen en giften zijn geworven een eerste aankoop is gedaan. Tevens is de rapportering huurachterstand aangescherpt.



5. Ontwikkelingen, resultaten en uitdagingen 2022

1. Inleiding
2. Missie & visie
3. Strategie 2025
4. Profiel van de organisatie
5. Ontwikkelingen, resultaten en uitdagingen 2022
6. Kwaliteit
7. Financiële verantwoording

Bijlage: Jaarrekening

Vormingshuis Vormen, leren en ontwikkelen

Het jaarplan Opleidingen is succesvol uitgevoerd in 2022 en het team heeft grote stappen gezet in het verbinden met opleidingsinstituten. De inventarisatie van vraag en aanbod heeft geleid tot een beter inzicht in de behoeften van zowel Ontmoeting als haar medewerkers. Het team heeft zich ingezet om kennis te brengen en te halen voor stageplekken, leerlingen en medewerkers. De SRH-methodiek is geëvalueerd en met de komst van een nieuwe SRH coach opnieuw georganiseerd.

Vormingshuis Marketing en Communicatie

Afgelopen jaar is gewerkt aan het opstellen en de uitvoering van het strategische marketing- en ketenplan. Er is veel aandacht besteed aan het op de kaart zetten van Forensische Zorg, het verbeteren van de website en het bijhouden van social media. Online marketing en arbeidscommunicatie zijn belangrijke aandachtspunten geweest. De eindejaar campagne was een succesvolle afsluiting van 2022.

Vormingshuis Pastoraat

Afgelopen jaar is ingezet op de implementatie van het meerjarenplan (speerpunt vanuit strategie). Naast de reguliere werkzaamheden is een podcast voor cliënten ontwikkeld en een pastoraatopleiding voor medewerkers opgezet. Het team traint de medewerkers van stichting Ontmoeting op hun pastorale rol.



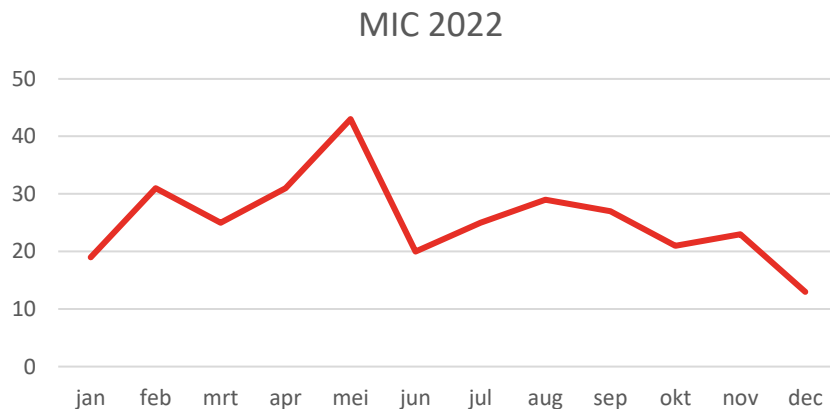
6. Kwaliteit

1. Inleiding
2. Missie & visie
3. Strategie 2025
4. Profiel van de organisatie
5. Ontwikkelingen, resultaten en uitdagingen 2022
6. Kwaliteit
7. Financiële verantwoording

Bijlage: Jaarrekening

MIC meldingen Overzicht 2022

In 2022 zijn totaal 307 MIC meldingen gedaan (Meldingen Incidenten en Calamiteiten). Onderstaande grafiek geeft het aantal meldingen weer van incidenten en calamiteiten.



Het percentage meldingen betreft 18,6% van het totaal aantal geregistreerde unieke cliënten en is een stijging van 7,9% ten opzichte van het totaal aantal meldingen over 2021. Grootste aantal meldingen blijft ongewijzigd incidenten rondom agressie.

De MIC-meldingen maken sinds 2022 onderdeel uit van de kwartaalrapportage kwaliteit en worden standaard besproken op de teamvergaderingen zodat dit onderwerp blijvend onder de aandacht is van medewerkers. Tijdens de resultaatgesprekken wordt waar nodig door de manager ingezoomd op de effectiviteit van de genomen verbetermaatregelen en de waar te nemen trends.

Meldingen toezichthouder

In 2022 hebben we 4 meldingen gedaan bij de toezichthouder Wmo. Alle meldingen hebben we door middel van intern zelfonderzoek mogen afhandelen. N.a.v. de onderzoeken zijn verbetermaatregelen geformuleerd en geïmplementeerd binnen de organisatie om hiervan te leren en dergelijke situaties in de toekomst beter te kunnen voorkomen.

Klachtenafhandeling Algemeen

Alle klachten van cliënten zijn intern of via onze onafhankelijke cliëntenombudsman afgehandeld. Wij zijn blij te constateren dat het aantal klachten t.o.v. de afgelopen jaren stabiel blijft.

Klachtenafhandeling Cliëntenombudsman

In totaal zijn er in 2022 5 klachten bij de cliëntenombudsman terecht gekomen. 2 klachten zijn besproken met de cliëntenombudsman, maar is er niet gekozen om de formele weg verder te bewandelen. 1 klacht is ongegrond verklaard; 1 klacht is naar tevredenheid opgelost en de laatste klacht is ingetrokken.

Klachtenafhandeling Klachtencommissie

Stichting Ontmoeting is aangesloten bij de externe klachtencommissie van het Centraal Bureau Klachtenmanagement in de Zorg (CBKZ). In 2022 zijn er geen klachten voorgelegd aan de externe klachtencommissie.

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN
Stichting Ontmoeting is aangesloten bij de externe klachtencommissie van het Centraal Bureau Klachtenmanagement in de Zorg (CBKZ). In 2022 zijn er geen klachten voorgelegd aan de externe klachtencommissie.
d.d. 25/05/2023.

7. Financiële verantwoording

Toelichting op jaarcijfers 2022

Vanaf boekjaar 2022 wordt de geconsolideerde jaarrekening opgesteld conform de richtlijnen jaarverslaggeving Zorg. Dat betekent dat er geen sprake is van een geconsolideerde staat van baten en lasten, maar van een geconsolideerde winst- en verliesrekening. De geconsolideerde winst- en verliesrekening zoals hiernaast weergegeven laat enkele afwijkingen zien ten opzichte van het jaar 2021 die hierna worden toegelicht.

Uit deze cijfers blijkt dat de gerealiseerde bedrijfsopbrengsten met 7,5% zijn gestegen. De reguliere WMO opbrengsten en opbrengsten forensische zorg bleven achter. De WLZ opbrengsten namen toe en nieuw was de opbrengst opvang van Oekraïense vluchtelingen in twee gemeenten. De bedrijfslasten namen toe met 9%. Dit werd vooral veroorzaakt door hogere personeelskosten en inzet van extern personeel als gevolg van hoog verzuim, moeilijk in te vullen vacatures inzet voor projecten. Het begroot resultaat voor 2022 bedroeg € 260.000 en het gerealiseerde resultaat bedroeg € 260.000 negatief. Dit forse verschil is met name veroorzaakt door:

- Veel inzet van extern personeel in de laatste maanden van 2022 op de verblijfslocatie in Heerhugowaard
- Hoge leegstand op de verblijfslocatie in Epe in het laatste kwartaal van 2022
- Het forse verzuim in de laatste vier maanden van 2022
- Ontoereikende uurtarieven WMO zorg op de pxq locaties
- Overgangssituatie in financiering in de gemeente Haarlem, waardoor WMO opbrengsten zijn gedaald
- Daling in aantal cliënten ambulante forensische zorg i.p.v. verwachte toename
- Dalende weektarieven locatie Charlois
- Achterblijvende opbrengst bedrijven bij Fondsenwerving

	2022	2021
	€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN		
Baten uit beroeps- of bedrijfsmatige zorgverlening		
Wet langdurige zorg	1.137.213	933.358
Jeugdwet	4.571	0
VWS- en/of Wlz-subsidies	17.573	18.902
Forensische zorg	1.353.340	1.665.353
Overige baten uit beroeps- of bedrijfsmatige zorgverlening	633.684	224.153
	3.146.381	2.841.766
Baten uit andere beroeps- of bedrijfsmatige activiteiten	6.894.125	7.166.191
Netto omzet	10.040.506	10.007.957
Overige bedrijfsopbrengsten	6.939.314	5.790.128
Som der bedrijfsopbrengsten	16.979.820	15.798.085
BEDRIJFSLASTEN		
Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten	1.246.279	1.041.670
Lonen en salarissen	8.361.342	7.603.870
Sociale lasten	1.473.924	1.242.956
Pensioenlasten	778.983	678.992
Afschrijvingen materiële vaste activa	202.597	236.327
Overige bedrijfskosten	5.159.245	4.999.125
Som der bedrijfslasten	17.222.369	15.802.940
BEDRIJFSRESULTAAT	-242.549	-4.854
Opbrengst van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten	564	895
Rentelasten en soortgelijke kosten	-19.913	-20.441
RESULTAAT	-261.897	-24.400

VOOR WAARMERKING-
DOELEINDEN
Verstegen accountants
en adviseurs
d.d. 25/05/2023.

Bijlage: Jaarrekening

7. Financiële verantwoording

Wat betreft de verantwoording van Stichting Ontmoeting Fondsenwerving luiden de drie voornaamste verhoudingsgetallen luiden als volgt:

	2022 gereal.	2022 begroot	2021
Kosten werving baten als percentage van som der gewonnen baten	18,2%	22,3%	20,8%
Kosten beheer en administratie als percentage van totale lasten	17,6%	20,1%	2,8%
Bestedingen doelstelling als percentage van totale lasten	63,2%	52,3%	81,4%

Wat opvalt zijn de hogere kosten van beheer en administratie. Tot 2022 was de doorbelasting gebaseerd op het aantal medewerkers van Fondsenwerving ten opzichte van Stichting Ontmoeting. Na interne analyse is gebleken dat de inzet van medewerkers binnen de ondersteunende dienst voor fondsenwerving significant meer is en dat deze gebaseerd was op aannames uit een verder verleden. Vanaf 2022 zijn deze kosten gebaseerd op reële tijdsbesteding van medewerkers binnen de ondersteunende dienst ten behoeve van de activiteiten van Fondsenwerving. Ook de besteding aan de doelstelling is afgenomen ten opzichte van 2021. Belangrijkste oorzaak is dat bewustwording niet meer als afzonderlijk project wordt beschouwd, maar kosten zijn binnen de reguliere exploitatie.

Analyse balanspositie per 31 december 2022

De balans per 31 december 2022 laat een afname van het **eigen vermogen** zien tot € 2.968.000. Dit is een afname met € 261.000 (zijnde het negatieve resultaat over 2022) ten opzichte van het eigen vermogen eind 2021. Naast reserves heeft de stichting ook bestemmingsfondsen. De specificatie van het daarin aanwezige bedrag van € 70.000 is als volgt:

Reserve DEL actie	€ 178.000 (tevens stand op 1-1-2022)
Reserve aanvaardbare kosten	-/- € 108.000 (dotatie i.v.m. activiteiten WLZ)
Totaal	€ 70.000

	01-jan-22	resultaat	31-dec-22
Continuïteitsreserve	3.051	-153	2.898
Bestemmingsfondsen	178	108	70
	3.229	-261	2.968

Financieel beleid

Vermogensvorming

Het beleid van de stichting is gericht op het versterken van het eigen vermogen; de groei van de organisatie vraagt om een vermogenspositie die als buffer kan fungeren voor tegenvallers. Daarom wordt bij het opstellen van de begroting uitgegaan van het kunnen opvangen van de onderkende risico's binnen het exploitatieoverschot van de begroting van het boekjaar. Het totale eigen vermogen als percentage van het balanstotaal bedraagt per 31 december 2022 41,6% (eind 2021 was dit nog 49,3%). De afname van het eigen vermogen en de aanschaf van het pand in Apeldoorn zorgen voor een lagere solvabiliteit ultimo 2022. De geactualiseerde risicoanalyse is de basis voor hoogte van het gewenste weerstandsvermogen en daarmee van de continuïteitsreserve.

De geactualiseerde risicoanalyse kwam uit op een bedrag van € 3.332.000; de continuïteitsreserve bedraagt per 31 december 2022 € 2.898.000 en bedraagt dus € 434.000 minder dan bedoeld. Dit is naar verwachting een tijdelijke situatie, maar niet op korte termijn te herstellen. De begroting van 2023 laat weliswaar een overschot zien van € 613.000, maar de actuele prognose voor 2023 laat een overschot zien van € 172.000. Middels maatregelen van betere sturing op cliëntaantallen, indicaties en productiviteit, alsmede het terugbrengen van externe inzet verwachten wij dat het resultaat op termijn zal verbeteren teneinde op middellang termijn het weerstandsvermogen te kunnen versterken.

7. Financiële verantwoording

1. Inleiding
2. Missie & visie
3. Strategie 2025
4. Profiel van de organisatie
5. Ontwikkelingen, resultaten en uitdagingen 2022
6. Kwaliteit
7. Financiële verantwoording

Bijlage: Jaarrekening

Liquiditeit

De liquiditeitspositie per balansdatum is afgenomen ten opzichte van 31 december 2021. De verhouding tussen vlottende activa en kortlopende schulden ligt op circa 122% terwijl dat het jaar daarvoor nog 167% was. Deze verhouding voldoet nog steeds, namelijk tenminste 100%, maar niet aan de interne norm van 150%. Oorzaken zijn het negatieve resultaat en een deel voorfinanciering van het pand dat in Apeldoorn (ca. € 400.000) is gekocht eind december van het boekjaar 2022.

Vanuit de visie op vermogensvorming is ook een visie op de minimale liquiditeitsbuffer geformuleerd. Dit betekent dat een banksaldo van tenminste € 2.000.000 wordt aangehouden. Tot en met oktober 2022 was dat vrijwel op elk moment het geval. Daarna niet meer om redenen zoals hierboven beschreven.

Toelichting op de begroting 2023

Voor 2023 verwachten wij een totale som van de baten van circa € 19,8 miljoen. Het kostenniveau ligt nagenoeg op hetzelfde niveau. Er is een overschot begroot van € 214.000.

De begroting 2023 geeft op de volgende manier invulling aan de beleidsuitspraken zoals weergegeven in paragraaf 1.2.1:

- Vermogensvorming: er is een klein positief resultaat begroot van € 214.000 – het eigen vermogen bedraagt 40% van het balanstotaal;
- Liquiditeit: de investeringen zullen fors hoger zijn dan de afschrijvingen; dit vloeit voort uit de beleidskeuzes; in 2023 zal worden geïnvesteerd in vastgoed op locatie Hoek van Holland; hiervoor is externe financiering benodigd; de liquiditeitsratio ligt rond 1,5 per 31 december 2023.
- Het percentage kosten werving baten, beheer en administratie komt naar verwachting uit op 22,0% van de totale lasten.

Meerjarenbegroting

De meerjarenbegroting voor de jaren 2023 tot en met 2027 luidt als volgt:

Meerjarenbegroting 2023-2027					
	Begroting 2023 €	Begroting 2024 €	Begroting 2025 €	Begroting 2026 €	Begroting 2027 €
Opbrengsten					
Fondsenwerving	2.100.000	2.152.500	2.206.313	2.261.470	2.318.007
Subsidies	2.950.399	3.009.407	3.069.596	3.130.987	3.193.607
WMO-opbrengsten	8.642.635	7.973.491	8.172.829	8.377.149	8.586.578
WLZ-opbrengsten	1.284.911	1.317.033	1.349.959	1.383.708	1.418.301
Forensische zorg	2.027.925	2.341.123	2.714.651	3.307.517	3.915.205
Verhuuropbrengsten	933.626	952.298	971.344	990.771	1.010.586
Overige opbrengsten	1.831.413	368.885	378.107	387.560	397.249
Totaal opbrengsten	19.770.909	18.114.738	18.862.798	19.839.164	20.839.534
Kosten					
Personeelskosten	13.898.784	12.828.278	13.366.585	14.094.750	14.841.118
Materiële kosten	5.209.063	4.975.127	5.037.005	5.078.930	5.175.903
Totaal kosten	19.107.847	17.803.405	18.403.590	19.173.680	20.017.022
Bedrijfsresultaat	663.062	311.334	459.208	665.484	822.512
Financiële baten en lasten	-49.369	-52.724	-51.080	-49.435	-47.791
Resultaat	613.693	258.610	408.129	616.049	774.722
Bestemmingsfonds vastgoed en innovatie	-400.000	0	0	0	0
Netto resultaat	213.693	258.610	408.129	616.049	774.722

VERGEEF WAARMERKENGS
DOELEINDEN
Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 25/05/2023.

7. Financiële verantwoording

1. Inleiding
2. Missie & visie
3. Strategie 2025
4. Profiel van de organisatie
5. Ontwikkelingen, resultaten en uitdagingen 2022
6. Kwaliteit
7. Financiële verantwoording

Bijlage: Jaarrekening

Het financiële beleid op langere termijn gaat uit van:

- Op basis van de gemiddelde groei van de afgelopen jaren is bij de opbrengsten Fondsenwerving rekening gehouden met een jaarlijkse groei van 2,5%;
- Voor subsidies en WMO-opbrengsten is gerekend met een tarief indexatie van 2% respectievelijk 2,5% per jaar;
- Voor WMO-opbrengsten is gecalculeerd met een groei van 2%;
- Gezien de forse tariefstijging in Rotterdam worden vanaf 2024 maatregelen verwacht. Vanaf 2024 is gerekend met een rendement van 2% op de Rotterdamse locaties;
- De tarieven van verblijfszorg worden jaarlijks met 2,5% geïndexeerd;
- De ambulante forensische zorg in ingerekend conform het strategieplan FZ, maar wel met een gematigder groeitempo;
- De overige (zorg)opbrengsten worden jaarlijks met 2,5% geïndexeerd.
- Vanaf 2024 zijn geen opbrengsten ingerekend uit de opvang van vluchtelingen;
- De huuropbrengsten (grootste onderdeel van de eigen bijdragen) zijn met 2% per jaar geïndexeerd;
- De personeelskosten worden in 2024 met 3% geïndexeerd en daarna jaarlijks met 2,5%;
- De jaarlijkse indexatie op de materiële kosten bedraagt 2,5%;
- Het resultaat op ambulante zorg wordt jaarlijks verbeterd met een resultaat van nihil in 2027;
- Het resultaat op de vrijwilligersexploitatie blijft gelijk aan de begroting van 2023;
- Het resultaat op cliëntvastgoed verbeterd in 2 jaar met 50% en bedraagt na 5 jaar nihil;
- De bestedingen vanuit fondswervingsgelden is constant verondersteld.

Risicobeheersing

In 2022 is de risicoanalyse per kwartaal geactualiseerd. In deze risicoanalyse is onderscheid gemaakt tussen algemene bedrijfsrisico's, specifieke risico's en jaar specifieke risico's. Daarnaast worden de uitkomsten van deze risicoanalyse getoetst aan het weerstandvermogen van de stichting. In aanloop naar de begroting van 2023 is de analyse nogmaals geactualiseerd. Voor 2023 worden de volgende belangrijke risico's onderkend:

- Krapte op de arbeidsmarkt
- Inflatie, stijging van vervoerskosten en energie, wordt onvoldoende gedekt door indexatie van contracten en subsidies
- Tariefstelling WMO-producten
- Exploitatie van vastgoed
- Exploitatie van vrijwilligersnetwerken

Ontmoeting acht deze risico's aanvaardbaar, maar wel met inzet van aantal maatregelen, zoals investeren in doelgerichte werving van medewerkers en het behouden van medewerkers, proactief in gesprek blijven met alle financiers, koers houden op het ingezette vastgoedbeleid om het vastgoed exploitabel te krijgen en ook betaalbaar te houden voor de doelgroep.

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 25/05/2023.

Jaarverslag 2022 Raad van Toezicht Stichting Ontmoeting

1. Voorwoord

De raad van toezicht van Ontmoeting beoogt met haar functioneren bij te dragen aan het realiseren van de doelstellingen van Ontmoeting zoals verwoord is in de statuten en uitgewerkt is in de missie, visie en strategie.

De raad van toezicht ziet er op toe dat Ontmoeting vanuit de bedoeling - haar missie en visie - blijft werken ten dienste van hen die de verbinding met zichzelf en hun omgeving zijn kwijtgeraakt (kwetsbare mensen) en de juiste toekomstbestendige keuzes maakt om die dienst aan de naaste te optimaliseren. Daarbij staat de cliënt centraal en worden alle belangen van intern en extern belanghebbenden zorgvuldig afgewogen en neemt de raad van toezicht de missie van Ontmoeting en de daarin vermelde kernwaarden zoals geformuleerd in het *Strategische beleidsplan 2020-2025* in acht.

De raad van toezicht ziet het als haar opdracht om bij de uitoefening van toezicht het zakelijke en het menselijke aspect, het meetbare en merkbare, de systeemwereld en de leefwereld beide zoveel mogelijk recht te doen. De raad van toezicht heeft op hoofdlijnen vier taken:

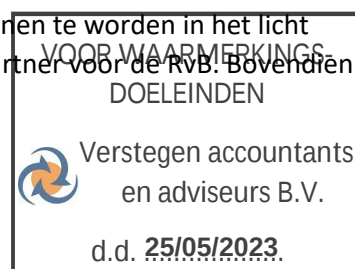
1. Toezicht houden op de besturing van de organisatie
2. Functioneren als *sparring partner* ofwel *critical friend* door de bestuurder (Raad van bestuur, RvB) uit te dagen, te bevragen en te adviseren omtrent complexe vraagstukken en dilemma's waar de bestuurder zich voor geplaatst ziet en/of de raad van toezicht hem op attendeert, waarbij ook mogelijk relevante externe ontwikkelingen van belang kunnen zijn
3. Goed werkgeverschap raad van bestuur
4. Ambassadeursfunctie

De toezichtvisie is uiteraard ingebed in een aantal externe en interne kaders, te weten:

- de *Governance Code* (resp. 2017, 2022)
- de *statuten stichting Ontmoeting*
- het *reglement Raad van toezicht Ontmoeting*
waarbij inbegrepen:
 - o reglementen van de remuneratiecommissie, de financiële auditcommissie en de commissie kwaliteit, veiligheid en identiteit
 - o profielschets raad van toezicht
 - o informatieprotocol raad van bestuur – raad van toezicht
- het *reglement raad van bestuur*
waarbij inbegrepen:
 - o Regeling vergoeding onkosten raad van bestuur

Identiteit

De raad van toezicht heeft een statutaire verantwoordelijkheid om toe te zien op de wijze waarop de RvB in zijn beleid invulling geeft aan de identiteit van Ontmoeting. De raad van toezicht realiseert zich hierbij dat kwesties rond identiteit en geloof telkens afgewogen dienen te worden in het licht van relevante maatschappelijke ontwikkelingen en is daarbij sparring partner voor de RvB. Bovendien



is van belang dat de raad van toezicht zich de spanning realiseert die er bestaat tussen de ‘wereld van de cliënten’ en de ‘wereld van de achterban’, ofwel de spanning tussen een levensvisie waarin God geen plaats heeft en de christelijke geloofsvisie.

De raad van toezicht houdt toezicht op het geheel van de stichting Ontmoeting. Daaronder vallen ook de stichting Ontmoeting Fondswerving en sinds najaar 2022 de stichting Ontmoeting Vastgoed.

We zijn alle betrokkenen bij de stichting Ontmoeting, de professionele krachten én de vele vrijwilligers, dankbaar voor het vele werk dat verzet is. Dat de overheid tarieven hanteert die eigenlijk niet kostendekkend kunnen zijn, is naar onze overtuiging een moreel tekort en maatschappelijk onverantwoord gelet op de kwetsbare doelgroep.

Als christelijke organisatie spreken we in dit jaarverslag ook graag onze dank uit voor een voor ons principiële overtuiging: alleen onder de zegen van onze goede God kon gedaan worden, wat gedaan is. Hem zij daarvoor de dank en de eer.

Namens de RvT,

Maarten Kater

2. Samenstelling raad van toezicht

Naam, geboortjaar en functie in bestuur	Eerste benoeming, termijn benoeming loopt tot en met	Functie en nevenfuncties
M.J. Kater (1962) , voorzitter, lid remuneratiecommissie, contactpersoon voor ondernemingsraad	2018-2025	Hoogleraar praktische theologie Theologische Universiteit Apeldoorn • Lid Raad van Toezicht Stichting GGZ Eleos (bezoldigd)
N. Gerritsen (1953) , lid financiële auditcommissie	2017-2024	• Voorzitter bestuur Coöperatie Kraamzorggroep U.A. • Bestuurslid Stichting Mago • Lid bouwcommissie HHK
W.F. de Groot-van Saane (1970) , contactpersoon voor cliëntenraad, lid commissie kwaliteit en veiligheid	2017-2024	Raad van Bestuur Bethanië • Voorzitter Raad van Toezicht De Oude Pastorie • Voorzitter Raad van Toezicht Coöperatie Kraamzorg U.A.
G.J. Heijboer (1966) , contactpersoon voor ondernemingsraad	2018-2025	Trusted advisor • Voorzitter Raad van Toezicht Stichting Cedrah • Bestuurslid Stichting Geschillencommissies Bijzonder Onderwijs • Lid deputaatschap Emerituskas Gereformeerde Gemeenten • Penningmeester van de Coöperatieve Flatexploitatievereniging “Vijverzicht” U.A. te Gouda
J.M. Schalk MSc (1986) , lid remuneratiecommissie, lid commissie kwaliteit en veiligheid	2016-2023	Zorgmanager in het Franciscus Gasthuis & Vlietland

Een lid van de raad van toezicht komt volgens het reglement in principe in aanmerking voor een tweede termijn van vier jaar. De raad van toezicht vraagt het desbetreffende lid aan het eind van de eerste termijn of de bereidheid om een tweede termijn zitting te nemen er is en in diens afwezigheid over de wenselijkheid ervan, gelet op de bijdrage in de eerste termijn en de specifieke bekwaamheden die gewenst zijn voor het geheel van de raad van toezicht.

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN

 Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 25/05/2023.

3. Vergaderingen raad van toezicht

De raad van toezicht kwam bijeen op de volgende data met het oog op de volgens een jaarplan daartoe vastgestelde behandeling van onderwerpen (naast actuele, onvoorziene ontwikkelingen die om bezinning vragen):

24 januari	Bespreking van de Vastgoedvisie 2025 Vanuit het werkveld: bezoek van de cliëntenraad in de persoon van de voorzitter daarvan
28 maart	Managementletter accountant met de daaruit voortvloeiende actiepunten Vervolgbespreking Vastgoedvisie 2025
24 mei	Vanuit het- werkveld: locatie Rotterdam Goedkeuring en vaststelling Jaarrekening 2021 Vaststelling Jaarverslag 2021 Vaststellen WNT-klasse-indeling Q 1-rapportage Actiepunten Managementletter 2022
28 juni	Vanuit het werkveld: bezoek afvaardiging van de ondernemingsraad Verslagen werkbezoeken Vastgoed: casus Anklaarseweg, Apeldoorn Eerste bespreking oprichten van stichting Ontmoeting Vastgoed, incl. Governance
25 augustus	Bespreking van door de FAC uitgebrachte adviezen inzake aankoop pand Anklaarseweg
27 september	Vanuit het werkveld: het functioneren van het samenwerkingsverband in Haarlem Q 2-rapportage Kaderbrief 2023 Verslag remuneratiecommissie en beloningsvoorstel RvT en RvB
1 november	Vanuit het werkveld: Forensische Zorg Business case Thuishaven Hoek van Holland
23 november	Vervolgbespreking en besluitvorming Thuishaven Hoek van Holland
13 december	Q3-rapportage Bespreking en vaststelling begroting 2023: functionele begroting, investeringsbegroting, liquiditeitsoverzicht, begroting per locatie, per project per segment en risicoanalyse Bespreking goedkeuring aansluiting bij coöperatie VanHier Haarlem Stand van zaken Ontmoeting Vastgoed Jaarplanning 2023
20 december	Bespreking en besluitvorming Stichting Vastgoed, incl. openingsbalans, huishoudelijk reglement, akte van geldlening.

- De commissie Kwaliteit, Veiligheid en Identiteit (CKVI) vergaderde afzonderlijk op 16 maart, 12 mei, 31 augustus en 30 november. In deze vergaderingen – waarvan het verslag passeert op de voltallige RvT-vergadering daarna gehouden – kwamen de volgende onderwerpen aan de orde: de MIC-analyse, intern en extern kwaliteitsbeleid, veiligheid personeel/cliënten/gebouwen, het vitaliteitsbeleid, het verloop en het ziekteverzuim van het personeel, cliënten- en medewerkerstevredenheidsonderzoek, een interne audit werving & selectie, het functioneren van de afdelingen P & O en HRM.
- De financiële auditcommissie (FAC) vergaderde afzonderlijk op 15 maart, 16 mei, 18 augustus, 6 september, 10 oktober, 31 oktober en 29 november. Van deze vergaderingen wordt verslag gedaan aan de voltallige RvT, zij bereiden ook belangrijke financiële en juridische beslissingen voor en in dit verslagjaar hebben zij zich vooral beziggehouden met de op te richten stichting

Ontmoeting Vastgoed. Deze stichting is vooral in het leven geroepen om de zorg niet te belasten met huisvesting én in het kader van de huidige krapte op de woningmarkt en de hoge huurprijzen. Het aankopen van panden gebeurt niet ten laste van de stichting Ontmoeting zelf.

- De remuneratiecommissie voerde het jaarlijkse ontwikkelgesprek met de RvB op 29 augustus 2022. Daarin kwamen aan de orde de grote waardering die we als RvT hebben voor zijn functioneren, zijn persoonlijk welbevinden, spanning ambitie en draagkracht, visie op marktpositionering Ontmoeting, relatie met de RvT.
Afspraken zijn gemaakt over de beloning van de RvB en de leden van de RvT.

4. Besluiten raad van toezicht

Besluit	Agendapunt
De Raad van Toezicht van Stichting Ontmoeting Vastgoed komt tot een positief besluit inzake de voorliggende documenten om tot aankoop van de Anklaarseweg 21 in Apeldoorn over te gaan en keurt deze aankoop goed.	Raad van toezicht 20-12-2022 Vastgoed
De Raad van Toezicht geeft goedkeuring aan de statuten van de coöperatie VanHier en voor het aangaan van de aansluitovereenkomst met de coöperatie VanHier.	Raad van toezicht 13-12-2022 Goedkeuring aansluiting bij de VanHier coöperatie in Haarlem
De begroting 2023 wordt goedgekeurd en vastgesteld door de RvT.	Raad van toezicht 13-12-2022 Begroting Ontmoeting 2023
De RvT gaat akkoord met de business case van het pand in Hoek van Holland en geeft de directeur-bestuurder het mandaat om de koopakte voor de Prins Hendrikstraat 161 te tekenen.	Raad van toezicht 23-11-2022 Hoek van Holland
De RvT stelt de bezoldiging van de directeur-bestuurder vast, zoals deze in de memo is voorgesteld.	Raad van toezicht 01-11-2022 Vaststelling notulen RvT vergadering 27 september 2022
Op de eerste vergadering van het nieuwe jaar wordt de besluitenlijst doorgenomen.	Raad van toezicht 27-09-2022 Besluitenlijst t/m 2022
De stukken van de FAC en CKVI gaan in het vervolg via Ibabs naar alle RvT leden.	Raad van toezicht 27-09-2022 Ter kennisgeving notulen CKVI 31 augustus 2022 en FAC 6 september 2022
De RvT stemt in met de aankoop van het pand aan de Anklaarseweg in Apeldoorn en met het oprichten van de stichting Vastgoed onder de genoemde randvoorwaarden.	Raad van toezicht 25-08-2022 Bespreken adviezen FAC t.a.v. aankoop Anklaarseweg
De RvT stemt in met het vervolgen van de procedure om het pand aan de Anklaarseweg in Apeldoorn te kopen onder de voorwaarde dat de financiering en het oprichten van de stichting (met de voorwaarden zoals vermeld in de notulen) in de ontbindende voorwaarden in het koopcontract worden opgenomen.	Raad van toezicht 28-06-2022 Vastgoed (casus Apeldoorn)

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 25/05/2023.

Het voorstel t.a.v. het rooster van optreden zoals verwoord in de memo, wordt overgenomen door de RvT.	Raad van toezicht 24-05-2022 Rooster van optreden
De WNT-klasse 2022 voor Stichting Ontmoeting wordt definitief vastgesteld op WNT-klasse III.	Raad van toezicht 24-05-2022 Definitieve vaststelling WNT-klasse 2022 Stichting Ontmoeting
De jaarrekeningen 2021 worden goedgekeurd en vastgesteld door de RvT.	Raad van toezicht 24-05-2022 Jaarrekeningen 2021
De RvT stelt het aangepaste reglement CKVI vast.	Raad van toezicht 28-03-2022 Vaststellen aangepast reglement CKVI
De RvT stemt in met de vastgoedstrategie, zoals verwoord in het besproken vastgoeddocument, vanuit het vertrouwen dat de organisatie de RvT met elke stap meeneemt.	Raad van toezicht 28-03-2022 Vastgoedstrategie (aangevulde c.q. gewijzigde versie)

5. Samenwerking raad van bestuur

De raad van toezicht is tevreden over de wijze waarop de raad van bestuur voorziet in de benodigde informatie om te kunnen komen tot een verantwoorde afweging bij bepaalde besluiten c.q. verlenen van goedkeuring of het geven van adviezen. Dat er incidenteel sprake was van een wat aan de late kant aanleveren van stukken is besproken en daar bleek een afdoende verklaring voor.

Kwartaalrapportages bieden niet alleen kwantitatief inzicht, maar ook kwalitatief perspectief doordat beheersmaatregelen c.q. te ondernemen acties vermeld worden met bijbehorende mate van urgentie.

Daarnaast benutten we de informatie die verkregen wordt tijdens de jaarlijkse werkbezoeken op de diverse locaties. Daarbij spreken we met diverse geledingen op locatie, zowel met cliënten als met personeelsleden. Bijna iedere reguliere vergadering van de raad van toezicht nemen we een uur de tijd om geïnformeerd te worden door iemand uit het werkveld en/of managementteam. Ook beleggen we een gezamenlijke themadag met de raad van bestuur en het managementteam over externe marktontwikkelingen en interne aandachtspunten.

De agenda wordt door de voorzitter van de RvT in overleg met de bestuurder vastgesteld, waarbij de gehele raad van toezicht geraadpleegd wordt voor eventueel aanvullende agendapunten. Leidend is hierbij het opgestelde Jaarplan 2022.

Verder is er minimaal één keer per jaar contact met de cliëntenraad en met (een afvaardiging van) de ondernemingsraad.

Ten slotte kan vermeld worden dat ieder lid van de raad van toezicht een eigen netwerk heeft dat benut wordt om zicht te krijgen op en inzicht te krijgen in bepaalde situaties die zich voordoen.

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 25/05/2023.

6. Reflecties

De RvT en haar toezichthoudende rol

Zoals uit bovenstaande overzichten van de voltallige vergadering blijkt, neemt de RvT haar rol als toezichthouder serieus. Dat betekent dat ze toezicht uitoefent op alle onderdelen die door de Governance wetgeving tot haar bevoegdheden behoren.

De RvT als strategische partner

Dit aspect heeft het afgelopen jaar een nieuwe impuls gekregen. Met name rond het vaststellen van een Vastgoedvisie 2025, daaraan gerelateerd op oprichting van de stichting Ontmoeting Vastgoed is door de leden van de raad - gevraagd en ongevraagd – advies gegeven over de inhoud en het proces rond deze besluitvorming.

De RvT als werkgever

Zoals eerder vermeld draagt de RvT zorg voor het welbevinden van de RvB, zijn functioneren als RvB en zijn relatie tot de RvT. Tevens draagt de RvT zorg voor een goede beloning binnen de gegeven normen van de wet WNT en de afzonderlijke regeling voor de vergoeding van directeur-bestuurders van goede-doelen-organisaties.

De RvT als ambassadeur

Deze kant zou meer ontwikkeld kunnen worden en daar zullen we in 2023 ook een keer over doorspreken. Wel dragen alle leden het werk van Ontmoeting een warm hart toe, worden netwerken aangeboord als het gaat om fondswerving en brengt ieder lid binnen zijn eigen context Ontmoeting ter sprake.

6. De RvT en haar eigen functioneren

Zelfevaluatie

De RvT blijkt goed te functioneren. Dat geldt het geheel van de raad als ieder lid afzonderlijk. Met name gesproken of we kritisch genoeg zijn, niet iets meer proactief moeten zijn en of we voldoende oog houden voor al onze stakeholders. Een zelfevaluatie zet weer op scherp.

Vanuit de zelfevaluatie is de RvB gevraagd te reflecteren. Hij ervaart de RvT vaak als reflecterend en reactief op wat hij aanlevert. Maar de afgelopen tijd, waarin ook thema's met impact aan de orde kwamen, ziet hij, als een verschil met eerder, dat de RvT in toenemende mate op een gezonde, positieve manier kritischer meedenkt en reageert. Als er vanuit ander perspectief of kennisbron licht schijnt op onderhanden zijnde thematiek, dan voegt dat echt wat toe. In sommige gevallen is het zinvol of zelfs noodzakelijk gebruik te maken van een externe adviseur.

Volgend jaar zal de raad weer een zelfevaluatie houden onder leiding van een externe begeleider.

Beloning

We hebben als RvT de vergoeding die ongewijzigd gebleven was sinds 2019 met ingang van 2022 aangepast op basis van indexatie inflatie. Dat houdt in de volgende vergoedingen: leden € 8.760 en voorzitter € 13.140 per jaar. Dat is ongeveer 60 % van wat de NVTZ adviseert op basis van 75 % van de maximale vergoeding die de WNT toestaat. Dat we beduidend onder het advies van de NVTZ blijven, heeft te maken met de aard van het werk van Ontmoeting en het gegeven dat het ook een goede-doelen-stichting is.

Vorming

Al onze leden hebben in 2022 minimaal een cursusdag in het kader van goed toezicht gevolgd. Naast een goede harmonie tijdens de vergaderingen, draagt ook een jaarlijks etentje bij aan de relatie tussen de leden onderling.

Ten besluit

Ontmoeting is een prachtige organisatie van wie veel gevraagd wordt door de veelheid aan locaties, de veelheid aan procedures die per gemeente ook nog weer verschillend zijn en met tarieven die vaak de kosten nauwelijks kunnen dekken. We zijn daarom extra dankbaar voor de steun die we uit de achterban van Ontmoeting ontvangen en het werk dat de vele vrijwilligers verrichten. Dat alles ten dienste van het 'samen-leren-leven'. Ontmoeting wil present zijn en zo iets laten zien van Hem Die in Zijn barmhartigheid naar deze wereld heeft omgezien in Christus en nog altijd met ontferming bewogen is over 'schapen zonder herder'.

April 2023

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. **25/05/2023.**