

Stichting Moviera

Jaarrapport 2019

Stichting Moviera



Mazars N.V.
Gewaarmerkt voor
identificatiedoeleinden
GJU/30-03-2020

INHOUDSOPGAVE

Pagina

Jaarrekening

1	Algemene gegevens	3
2	Balans per 31 december 2019	9
3	Staat van baten en lasten over 2019	10
4	Kasstroomoverzicht	11
5	Toelichting algemeen en waarderingsgrondslagen	12
5.1	Algemene toelichting	12
5.2	Balans	12
5.3	Grondslagen voor resultaatbepaling	14
5.4	Grondslagen kasstroomoverzicht	14
6	Toelichting op de balans per 31 december 2019	15
6.1	Activa	15
6.2	Passiva	17
7	Toelichting op de staat van baten en lasten	21
7.1	Bedrijfsopbrengsten	21
7.2	Bedrijfslasten	22
7.3	Financiële baten en lasten	23
7.4	WNT verantwoording 2019	24
7.4.1	Bezoldiging topfunctionarissen	24
7.4.2	Bezoldiging toezichthoudende topfunctionarissen	25
7.5	Resultaatanalyse	26
7.6	Gebeurtenissen na balansdatum	27
8	Overige gegevens	28
	Controleverklaring	29

Bijlagen

1	Bijlagen bij de balans en staat van baten en lasten	30
1.1	Specificatie (im)materiële vaste activa per locatie	31
1.2	Overzicht langlopende schulden	32

Stichting Moviera

1 ALGEMENE GEGEVENS

1.1 Bestuursverslag 2019

Informatie over de rechtspersoon

Stichting Moviera is statutair gevestigd aan de Bennekomseweg 43, 6717 LL Ede en ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nr. 55935389.

Stichting Moviera is aangemerkt als Algemeen Nut Beogende Instelling, waarvoor door de belastingdienst een beschikking is afgegeven.

Stichting Moviera is gelieerd aan Stichting Steunfonds Moviera. Het doel van deze stichting is steun te verlenen aan Stichting Moviera, zowel in ideëel als materieel opzicht, in het bijzonder op die terreinen waar Stichting Moviera de middelen ontbreken.

Stichting Moviera heeft ten doel:

- Het bieden van advies, opvang en hulpverlening bij huiselijk en seksueel geweld binnen afhankelijkheidsrelaties en/of andere psychosociale problemen, in de ruimste zin van het woord. De opvang en hulpverlening zijn primair gericht op het leggen van een basis voor een zo zelfstandig mogelijke (hernieuwde) deelname aan het maatschappelijk leven;
- Maatschappelijke problemen te signaleren, te voorkomen en expertise te ontwikkelen op de hierboven genoemde problematieken.

Stichting Moviera tracht dit doel onder meer te bereiken door:

- Het tot stand brengen van een systeem van opvang en hulpverlening, dat in staat is tegenover de actuele hulpaanvraag een voor ieder toegankelijk adequaat en kwalitatief verantwoord aanbod op te stellen;
- De bedoelde opvang (zoals hierboven genoemd) zonodig op een geheim adres te bieden;
- Het hulpaanbod af te stemmen op de individuele behoefte van elke hulpvrager met zijn of haar kinderen waarbij respectvol omgegaan wordt met verschillende geloof- en levensovertuigingen, sociale en culturele achtergronden;
- Onderzoek te doen naar en het bekendheid geven aan het voorkomen van de problematieken waar de stichting zich op richt;
- Al het andere te doen dat het verwezenlijken van de doelstelling van de stichting met zich meebrengt.

De activiteiten van Stichting Moviera sluiten aan op hoe zij haar doel wilt bereiken. Stichting Moviera beoogt niet het maken van winst.

Stichting Moviera kent de navolgende organen:

1. de Raad van Toezicht
2. de Raad van Bestuur

De Raad van Toezicht is per 31 december 2019 als volgt samengesteld:

- Mevrouw drs. M.J.P.A. Clerx;
- Mevrouw mr Ch.M. van der Bas;
- De heer drs. E.J.J. Fransen;
- De heer drs. E.M. Reef;
- Mevrouw drs. M. Roos.

De Raad van Bestuur is per 31 december 2019 als volgt samengesteld:

- Mevrouw M.L.E. van Eijndhoven

Ontwikkelingen in 2019

2019 was het jaar waarin op alle onderdelen van de organisatie is gewerkt aan kwaliteitsverbetering in brede zin. Allereerst door de ontwikkeling van de twee nieuwbouwplannen voor Utrecht en Gelderland/Arnhem. Daartoe is het pand in Oosterbeek op 11 september 2019 overgedragen aan de gemeente Renkum met recht van terughuur. Deze overdracht zorgt met een positief saldo van € 2,0 mln. voor het grootste deel van het incidenteel hoge resultaat in 2019. De realisatie van de nieuwbouw gaat de kwaliteit van het wonen in de opvang aanmerkelijk verbeteren. De inkomsten van de verkoop (€ 2,0 mln.) worden besteed aan de nieuwbouw.

Een plan van aanpak voor de RIE is vastgesteld en is gestart met de uitvoering hiervan. Het programma 'Moviera 3.0' waarin de 9 speerpunten van Moviera in vier thema's verder worden verbeterd. Deze thema's zijn: 'sterke analyse', 'Kinderen in de opvang', 'één gezin één hulpverlener' en 'wonen bevordert herstel'. Ook de wijze waarop de clientfinanciën worden geregeld is verbeterd onder het motto: 'van kassen naar passen'. Verder verbreedde Moviera haar expertise door diverse projecten en samenwerkingen. Enkele voorbeelden hiervan zijn de pilots voor MDA++, plegeraanpak en het project Sneller thuis. Deze projecten lopen door tot in 2020 en vallen onder het landelijk programma Geweld Hoor Nergens Thuis.

Vanuit het rapport "vrouwen in de knel" van de Nationale Ombudsman is naar voren gekomen dat vrouwen uit de opvang financiën ervaren als knelpunt; onder andere de wachttijd van toeslagen. In samenwerking met de belastingdienst Toeslagen en de Sociale VerzekeringsBank is een pilot gestart om vrouwen sneller toegang te geven tot kinderbijslag en kindertoeslag. De verbeterpunten die medio 2020 worden verwacht worden landelijk geïmplementeerd.

Moviera participeerde verder actief in de ontwikkeling van het normenkader dat ten grondslag ligt het landelijk Keurmerk Vrouwenopvang. Doel is om de kwaliteit van nood-en crisisopvang bij geweldsrelaties te borgen. In 2020 staat de feestelijke lancering van de methodiek beschrijving Take a Break op de agenda.

Een belangrijke focus voor Moviera blijft de hulp aan de kinderen in de opvang. In het verleden waren er onvoldoende middelen voor de kinderen in de opvang in Gelderland. In 2019 is een pilot gestart die doorloopt tot in 2020 waarvoor extra middelen zijn toegekend om kinderen te screenen en waar nodig direct in de opvang te behandelen.

Een deel van de innovatie wordt via het samenwerkingsverband de Combine gedaan. In 2019 zijn lopende projecten voortgezet en heeft een herorientatie plaatsgevonden over de samenwerking binnen het verband. Er is gekozen om in 2020 de samenwerking verder vorm te geven in Valente, de brancheorganisatie. Dit om zo de innovatie nog verder te kunnen verbreden en versterken. Lopende projecten in 2020 van de Combine worden voortgezet.

Tenslotte is de financiële basis versterkt door een meerjarige overeenkomst in Utrecht én meerjarige afspraken in Gelderland. Beiden contracten maken het mogelijk om tot een verdieping te komen van wat nodig is om de aanpak huiselijk geweld te verduurzamen. In zowel Gelderland en Utrecht geven we dat vorm door maandelijkse en kwartaal overleggen op ambtelijk en bestuurlijk niveau. We bespreken daar cliëntgerelateerde cijfers van Moviera ook in het licht van trends bij andere samenwerkingsorganisatie's. Zo willen we duurzame veiligheid in gezinnen realiseren en vroegtijdig kunnen inspringen op veranderingen.

Kernindicatoren per 31 december 2019

Current ratio: vlottende activa/kortlopende schulden	4,3
Solvabiliteitsratio: eigen vermogen/balanstotaal	75,9%
Vermogensratio: eigen vermogen/opbrengsten	43,7%
Vermogensratio: eigen vermogen/genormaliseerde opbrengsten	51,2%

De genormaliseerde kasstroommutatie (geschoond van incidentele kasstromen) had een positief saldo van ruim € 0,3 mln.)

Het eigen vermogen bedroeg op 31 december 2019 € 6.479.600; hiervan is € 739.900 vrij besteedbaar. De risicoreserves van de centrumgemeenten Gelderland (€ 610.100) zijn als beperkt besteedbaar vermogen opgenomen. Bestemmingsreserves (€ 5.129.600) zijn als beperkt besteedbaar vermogen aangemerkt. Van deze bestemmingsreserves is € 2.314.753 gerelateerd aan de herhuisvesting van de locatie Utrecht en € 3.033.412 ten behoeve van de herhuisvesting van de analysefase Gelderland. Het is de verwachting dat deze reserves in de periode 2020 - 2021 grotendeels zullen worden aangewend gezien de voortgang van de nieuwbouw.

Voornemens voor 2020

Voor 2020 heeft in de subsidie van zowel vanuit Utrecht als Gelderland een inflatiecorrectie plaatsgevonden, al was deze in beide gevallen lager dan de stijging van de CAO. In Utrecht heeft uitbreiding plaatsgevonden van de ambulante zorg (met name Aware) en in Gelderland van de ambulante zorg om de wachtlijsten te bestrijden.

Begroting 2020

Inkomsten

Subsidies centrumgemeenten & overige subsidies	12.854.600
Eigen bijdrage cliënten	550.400
Overige inkomsten	308.900
Totaal	<u>13.713.900</u>

Uitgaven

Personele kosten	10.071.400
Organisatiekosten	1.470.800
Verzorgingskosten	346.500
Huisvestingskosten	1.769.700
Totaal	<u>13.658.400</u>

Begroot resultaat	<u>55.500</u>
-------------------	---------------

Voor 2020 worden geen financiële exploitatie-risico's verwacht: er is duidelijkheid over de omvang van de subsidiestromen en er is een adequate beheersing van de exploitatie. De liquiditeitspositie is gezond. In 2020 verwachten we een afname van de liquiditeit vanwege de nieuwbouw. Het liquiditeitsniveau blijft ruim voor de grootte van de organisatie. Wel is er onzekerheid over de uitbraak van het covid-19 virus, zie de paragraaf covid-19 onder risico's en onzekerheden.

Naast de doorlopende verbetering van de dienstverlening via audits en clienttevredenheidsmetingen wil Moviera een start maken met de bouw in Utrecht en Gelderland; ervaringsdeskundigen nog meer inbedden, meer maatwerk voor cliënten leveren en wachtlijsten voorkomen. Daarnaast wil Moviera haar rol als expert op het gebied van veiligheid in relaties en gezinnen verder zichtbaar maken en zo haar expertise, waar nodig, beschikbaar stellen. Tot slot zijn de kinderen in de opvang een belangrijk aandachtspunt. Juist deze kinderen in een kwetsbare positie willen we een veilige toekomst bieden en zo ook de kans op intergenerationale overdracht verkleinen.

Ontwikkelingen ten opzichte van voornemens 2019

De bouwplannen voor Gelderland zijn verder geconcretiseerd en in Utrecht is de aanvraag voor de omgevingsvergunning ingediend. Er is extra aandacht voor kinderen in de opvang bij de locaties in Gelderland en ook neemt Moviera zoals gepland deel aan een aantal programma's van Geweld Hoort Nergens Thuis.

Het financiële resultaat is hoger dan begroot voor 2019. Dit wordt voornamelijk gerealiseerd door een éénmalige bate uit de verkoop van het pand Oosterbeek ad € 1.978.000. Genormaliseerd (resultaat geschoond van incidentele posten) bedraagt het resultaat € 410.069, zijnde 3,2% van de normale inkomsten. Rekening houdend met de verwachte kosten van de nieuwbouw is besloten alleen direct personeel en directe kosten in te zetten voor deze extra inkomsten en de overhead niet te verhogen. Het geld dat zo is bespaard wordt, net als o.a. de verkoop van Oosterbeek, toegevoegd aan de bestemmingsreserves nieuwbouw.

Risico's en onzekerheden

Covid-19 (coronavirus)

In de eindfase van het opstellen van deze jaarrekening is een wereldwijde pandemie ontstaan die ook in Nederland de samenleving grotendeel tot stilstand heeft gebracht. Op dit moment zijn de gevolgen van de pandemie voor Moviera moeilijk in te schatten. Op korte termijn is de verwachting dat Moviera geen grote financiële risico's loopt. Er zijn geen aanwijzingen voor minder inkomsten of significant hogere uitgaven. Wel geeft de covid-19 crisis onzekerheid voor de plannen en resultaten in 2020 en verder.

Exacte gevolgen hiervan zijn (nog) niet in te schatten. Mochten de gevolgen voor de economie groot zijn kan dit op lange termijn effect hebben voor Moviera doordat bij recessie gemeenten mogelijk genooddaakt zijn te bezuinigen. De komende tijd zal hierover naar verwachting meer duidelijk worden.

Op 25 maart 2020 verstuurdde het ministerie van VWS een brief aan de VNG. Daarin staat onder andere dat tot initieel 1 juni 2020 er afspraken gemaakt over de financiering van zorg. Zo worden meerkosten vanwege covid-19 vergoed aan zorgaanbieders en gemeenten en zal de financiering bij niet gehaalde contractuele afspraken toch doorgang vinden. Ook is afgesproken dat zoveel andere vormen van hulp worden ingezet (maatwerk); Moviera zet in op beeldbegeleiding en chatten via de site. Moviera wil zoveel mogelijk hulp blijven bieden aan de doelgroep die het juist in deze tijd zo nodig heeft.

Landelijke ontwikkelingen

Het landelijk actieprogramma GHNT mondt uit in regionale projecten en daarvan voert Moviera er drie uit. De invoering van het keurmerk VO staat voor 2020 op de agenda inclusief implementatie van normen voor kinderen in de (vrouwen)opvang. Dit ondersteunt de dringende behoefte om meer en betere hulp te bieden aan kinderen in de crisisopvang. In maart 2019 bezocht de GREVIO, een visitatiecommissie in het kader van het verdrag van Istanbul, Nederland. Moviera leverde een belangrijke bijdrage aan deze visitatie onder andere door hen te ontvangen voor een werkbezoek in Utrecht. GREVIO deed in januari 2020 twee belangrijke aanbevelingen aan de Nederlandse regering die ook voor Moviera relevant zijn:

1. Er is een uitbreiding nodig van het aantal opvangplaatsen voor slachtoffers van huiselijk geweld
2. Er moet een stabiele en duurzame financiering zijn.

Moviera voert onder vlag van een landelijke werkgroep van VWS een pilot uit samen met SVB en de belastingdienst om de toekenning van toeslagen te versnellen. Zo werken we actief aan het verbeteren van de knelpunten die in 2017(!) zijn gesignaleerd door de Nationale Ombudsman. Concrete resultaten zijn de aanpassing van de eigen bijdrage systematiek in Utrecht en de aanpassing van de gecombineerde begeleidings- en huurovereenkomst zodat cliënten van Moviera recht blijven houden op huurtoeslag.



Mazars N.V.
Gewaarmerkt voor
identificatiedoelinden
GJU/30-03-2020

Financiering

In Utrecht is 2020 het eerste jaar van een overeenkomst van maximaal 9 jaar nadat de aanbesteding in 2019 aan Moviera is gegund. In Gelderland zijn meerjarige afspraken gemaakt tussen de vier centrumgemeenten om zich gezamenlijk voor vier jaren verbinden aan de financiering van de beschikbaarheidsfuncties van Moviera in Gelderland. Voor de verantwoording van de cijfers in Gelderland worden in het eerste kwartaal van 2020 afspraken gemaakt met de gemeenten in Gelderland. De systematiek van Utrecht is daarbij het uitgangspunt om administratieve last en inzicht optimaal met elkaar in balans te laten zijn.

De systematiek van de inspanningsbekostiging in Apeldoorn is om meerdere redenen niet geschikt voor de werkwijze van Moviera. Daarvoor is samen met de gemeente Apeldoorn een evaluatie opgesteld waarin wordt gestuurd op teruggang naar de oude systematiek uit 2018. In februari 2020 staat dit voorstel geagendeerd op het bestuurlijk overleg met de 6 contract gemeenten.

Complexiteit hulpvragen en imagoschade

We zien een verschuiving naar meer gezinnen met GGZ en LVB problematiek en een toename van het aantal telefonische consulten. Enkelvoudige hulpvragen lossen wijk en buurtteams op. Cliënten met extremere (relatie)problemen melden zich (vaak via professionele verwijzers) bij ons aan; ernstige relatieproblemen vergroten de kans op calamiteiten en ernstige klachten. Ook het rapport van de Ombudsman onderstreept de toename in complexiteit. Om de risico's te beheersen nam Moviera de volgende maatregelen:

1. Een aanpassing van de klachtenprocedure in 2018 en een verbetercommissie adviseert in 2019 RT's en MT over verbetering van de dienstverlening.
2. Aanstelling tweede medewerker Veiligheid en Kwaliteit
3. Verdere ontwikkeling van de kwaliteit en werkwijze via Moviera 3.0
4. Voorbereiding intitiele audits voor Keurmerk en ISO.

Verzuim

Moviera heeft in 2019 een aanmerkelijk lager verzuim dan eerdere jaren en dit komt uit op 6,2%; rond het branchegemiddelde. Door een aantal maatregelen is het gelukt om het verzuim te verlagen. In 2020 zullen diverse acties worden doorgezet om het verzuim nog verder terug te dringen; dit gaat in nauw overleg met de Ondernemingsraad.

1. Blijvend inzetten op duurzame inzetbaarheid
2. Aandacht voor frequent verzuimers
3. Meer inzicht in de kosten in tijd en geld van verzuim voor de medewerkers
4. Aandacht voor het thema psychische belasting en secundaire traumatisering.
5. Meer preventieve maatregelen.

Werkwijze resultaatverantwoordelijke teams

Het werken met resultaatverantwoordelijke teams is relatief nieuw en zelfsturing vergt tijd. Daarom worden de teams geholpen in de ontwikkeling doordat

1. Een aantal zaken blijven belegd bij het Serviceburo
2. Spelregels zijn vastgelegd
3. Bevorderen efficiëntie door maatregelen werkdruk.

Financien nieuwe locaties

Nieuwe locaties zijn duur en de overspannen woningmarkt kan zorgen voor een opdrijvend prijseffect. Daarom zijn de volgende maatregelen genomen

1. Er wordt gewerkt in een bouwteam
2. Er is een interne stuurgroep
3. Er is minimaal elke maand overleg over de ontwikkeling van de bouwkosten met daarbij een prognose op de uiteindelijke kosten.
4. Er is een risicodocument per bouwlocatie waarin risico's zijn beschreven waar mogelijk gekwantificeerd en maandelijks in de stuurgroep gemonitord.

Fraude door middel van onttrekking kasgelden door medewerkers

1. De laatste stappen in het overgaan van contant geld naar geld via de pas worden gemaakt.

Hiermee verwachten we dat Moviera voldoende is toegerust en ingericht voor de ontwikkelingen in de komende jaren.

Marleen van Eijndhoven
Bestuurder

1.2 Verslag van de Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht ziet erop toe dat Moviera haar maatschappelijke doelstelling realiseert en de juiste toekomstbestendige keuzes maakt, binnen de gestelde financiële kaders, waarbij de positie van de cliënt centraal staat en alle in aanmerking komende belangen zorgvuldig en evenwichtig zijn afgewogen. De taken en bevoegdheden van de Raad van Toezicht zijn expliciet beschreven in de statuten van de Stichting en het hierop gebaseerde Reglement Raad van Toezicht. De Raad van Toezicht volgt de Governancecode Zorg. De visie van de Raad van Toezicht is beschreven in het visiedocument. De Raad van Toezicht heeft tevens een informatieprotocol waarin de informatievoorziening is beschreven.

Samenstelling Raad van Toezicht

Naam	Aandachtsgebied	Hoofdfunctie	Nevenfunctie(s):	Zittings- termijn
Mw. Drs. M.J.P.A. Clerx (Marijke)	<ul style="list-style-type: none"> Voorzitter Renumeratie-commissie Ondernemingsraad Bestuur Steunfonds Moviera 		<ul style="list-style-type: none"> Lid dagelijks bestuur Stichting Milieufederatie Limburg Voorzitter Stichting Allianz DINPlan Dupe Lid werkgroep Arbeid en lid klankbord Europa van Wiardi Beckman Stichting Vicevoorzitter PvdA afdeling Westelijke Mijnstreek 	30-8-2012 tot 28-8-2021 (3e termijn)
Mw. Drs. M. Roos (Machteld)	<ul style="list-style-type: none"> Auditcommissie Bestuur Steunfonds Moviera Kwaliteitscommissie 	Directeur bedrijfsvoering Environmental Sciences Group Wageningen University & Research (WUR)	<ul style="list-style-type: none"> Lid Raad van Toezicht Amphia Ziekenhuis Bestuurslid ISRIC - World Soil Information Lid Raad van Toezicht Amarant groep RvC lid SELF BV 	10-2-2015 tot 9-2-2021 (2e termijn)
Mw. Mr. Ch. M. van der Bas (Chila)	<ul style="list-style-type: none"> Cliëntenraad Vicevoorzitter Kwaliteitscommissie 	Lid Comité ter preventie van foltering en onmenselijke bestraffing en behandeling, Raad van Europa	<ul style="list-style-type: none"> Rechter-(plv), rechtbank Den Haag Voorzitter Commissie beoordeling uitingen maatschappelijke verantwoordelijkheidsbesef, Ministerie OCW Lid raad van toezicht, Lister lid raad van toezicht, De Forensische Zorgspecialisten (vanaf 1 maart 2019) Voorzitter Landelijke klachtencommissie algemeen bijzonder onderwijs, GCBO Lid redactieraad, Kenniscentrum Commissies van Toezicht Rechter/voorzitter beroepscommissie, Raad voor de strafrechtstoepassing en jeugdbescherming (tot 1 juni 2019) 	10-2-2015 tot 9-2-2021 (2e termijn)
Dhr. Drs. E.J.J. Fransen (Ben)	<ul style="list-style-type: none"> Renumeratie-commissie Ondernemingsraad Vastgoedcommissie 		<ul style="list-style-type: none"> Lid van de Raad van Toezicht van zorginstelling Kalorama Voorzitter van de Raad van Commissarissen van woningstichting Woongenoot. Voorzitter van het bestuur van multifunctioneel centrum Oelbroeck 	26-3-2013 tot 26-3-2022 (3e termijn)
Mw. Mr L.J. Van Hooff-Nusselder (Bertine)	<ul style="list-style-type: none"> Auditcommissie Cliëntenraad Bestuur Steunfonds Moviera 	Directeur Koninklijke Burgers' Zoo B.V.	<ul style="list-style-type: none"> Secretaris RvT Stichting Introdans te Arnhem Secretaris Bestuur Stichting Natuurcentrum Arnhem Directeur van JANS' Arnhem Lid Provinciale Staten (vanaf 1 april 2019) 	17-12-2013 tot 16-12-2019 (2e termijn)
Dhr. Drs. E.M. Reef	<ul style="list-style-type: none"> Auditcommissie Cliëntenraad Vastgoedcommissie Bestuur Steunfonds Moviera 	Docent Bedrijfseconomie Hogeschool Arnhem Nijmegen	<ul style="list-style-type: none"> Voorzitter Raad van Commissarissen Atuismebegeleiding.nl Helmond 	1-12-2019 tot 1-12-2023 (1e termijn)

Werkzaamheden van de raad van Toezicht

Vaste agenda ontwerpen waren: jaarrekening, begroting, kwartaalcijfers, prestatieafspraken, stand van zaken nieuwbouw en kwaliteit. 2019 kreeg het onderwerp Moviera 3.0 aandacht, waarin speerpunten door middel van vier inhoudelijke thema's verder worden uitgewerkt. Medio 2020 worden de voorstellen voor verbetering van de dienstverlening geformuleerd en vervolgens geïmplementeerd in nauwe samenhang met de implementatie van de normen van het keurmerk VO. Ontwikkelingen in relatie tot de nieuwbouw waren o.a. de goedkeuring op afstoting en terug huur van Oosterbeek en nieuwbouw in Arnhem en Utrecht. Daarbij is een akkoord gegeven op de uitgaveovereenkomst erfpacht in Utrecht, de concept planning nieuwbouw Arnhem en Utrecht, de projectinrichting van de projecten en een goedkeuring definitief ontwerp in Utrecht. De aanneemovereenkomst met de bouwer is begin 2020 goedgekeurd en past binnen de stichtingskosten.

Reguliere vergaderingen

In 2019 vergaderde de Raad van Toezicht 6 maal waar op een enkele uitzondering na alle leden aanwezig waren. De bestuurder heeft de vergaderingen bijgewoond.

Commissies

De auditcommissie heeft twee maal regulier vergaderd en kennisgemaakt met de accountant vanwege een wisseling van de registeraccountant. De remuneratiecommissie heeft drie maal vergaderd. Een vastgoedcommissie en een kwaliteitscommissie is gevormd en zal vanaf 2020 in werking treden.

Werkbezoeken, strategiesessies, contacten met OR/cliëntenraad

In 2019 legden alle Raad van Toezicht leden individuele werkbezoeken af op de verschillende locaties van Moviera en er was een presentatie van en nam men individueel deel aan de besprekingen van Moviera 3.0. Daarnaast vonden regulier overleg plaats met de ondernemingsraad en de cliëntenraad. Alle leden volgden daarnaast individueel scholingsdagen.

Scholing en opleiding

Er was opnieuw een zelfevaluatie onder leiding van een extern deskundige, Jan Smit van Broosz.

Werkgeverschap

De huidige bestuurder gaat medio 2020 met pensioen en de Raad van Toezicht heeft voorbereidingen getroffen voor de werving van een nieuwe bestuurder. Begin 2020 zal gestart worden met de werving. Er waren de reguliere overleggen met de ondernemingsraad en de cliëntenraad. Deze participeerden ook in de selectie van de nieuw lid van de Raad van Toezicht, dhr. Bart Reef, die op 1 december is benoemd als lid van de Raad van Toezicht.

Honorering Raad van Toezicht

Zie daarvoor de jaarrekening onder 7.4.1.

1.3 Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

De Raad van Bestuur van Stichting Moviera heeft de jaarrekening 2019, onder voorbehoud van goedkeuring door de Raad van Toezicht, vastgesteld op 26 maart 2020

w.g.
Mevrouw M.L.E. van Eijndhoven

De Raad van Toezicht van Stichting Moviera heeft de jaarrekening 2019 goedgekeurd op 30 maart 2020.

w.g.
Mevrouw drs. M.J.P.A. Clerx

w.g.
Mevrouw mr Ch.M. van der Bas

w.g.
De heer drs. E.J.J. Fransen

w.g.
De heer drs. E.M. Reef

w.g.
Mevrouw drs. M. Roos

2 BALANS PER 31 DECEMBER
na verwerking van het resultaat

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
ACTIVA		
Vaste activa		
Immateriële vaste activa	125.874	173.077
Materiële vaste activa	776.170	549.122
Financiële vaste activa	19.787	19.787
Totaal vaste activa	<u>921.831</u>	<u>741.986</u>
Vlottende activa		
Vorderingen en overlopende activa	729.639	410.598
Liquide middelen	6.890.678	4.670.205
Totaal vlottende activa	<u>7.620.317</u>	<u>5.080.804</u>
Totaal activa	<u><u>8.542.148</u></u>	<u><u>5.822.789</u></u>
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
PASSIVA		
Eigen vermogen	6.479.574	4.091.504
Voorzieningen	280.992	230.435
Langlopende schulden		
Kortlopende schulden		
Kortlopende schulden en overlopende passiva	1.781.581	1.500.848
	<u>1.781.581</u>	<u>1.500.848</u>
Totaal passiva	<u><u>8.542.148</u></u>	<u><u>5.822.789</u></u>

3 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Opbrengsten uit hoofde van WMO gelden	12.060.445	10.733.600	11.263.707
Overige bijdragen en subsidies	277.428	1.035.100	133.524
Eigen bijdrage cliënten	309.692	524.200	326.495
Overige opbrengsten	2.178.289	2.187.000	41.941
Som der bedrijfsopbrengsten	14.825.853	14.479.900	11.765.667
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten	9.365.430	8.910.200	8.589.234
Afschrijvingen op (im)materiële vaste activa	290.105	296.100	436.946
Overige bedrijfskosten	2.783.851	3.239.800	2.678.707
Som der bedrijfslasten	12.439.386	12.446.100	11.704.887
BEDRIJFSRESULTAAT (*)	2.386.467	2.033.800	60.780
Financiële baten en lasten	1.602	-	1.674
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSUITOEFENING	2.388.069	2.033.800	62.453
Bijzondere baten en lasten	-	1.978.000	-
RESULTAAT BOEKJAAR	2.388.069	55.800	62.453
RESULTAATSBESTEMMING			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>			
Toevoeging/onttrekking:			
Algemene reserve Gelderland	-	-	60.989
Algemene reserve Utrecht	-	-	32.449
Risicoreserve centrumgemeente Arnhem	-	-	53.712-
Risicoreserve centrumgemeente Nijmegen	-	-	3.722-
Risicoreserve centrumgemeente Apeldoorn	-	-	534.769-
Risicoreserve centrumgemeente Ede	-	-	32.055-
Risicoreserve Gelderland	-	-	610.125
Bestemmingsreserve herhuisvesting Locaties Utrecht	85.946	-	16.852-
Bestemmingsreserve herhuisvesting analysefase Gelderland	2.302.123	-	-
	2.388.069	-	62.453

* Dit resultaat is incidenteel hoog door de verkoop van het pand in Oosterbeek (€2,0 mln). Deze opbrengsten worden in 2020/2021 ingezet voor nieuwbouw. In de begroting zijn deze opgenomen als bijzondere bate; in de jaarrekening na het resultaat bestemd.

4 KASSTROOMOVERZICHT

	2019	2018
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Resultaat boekjaar	2.388.069	62.453
Aanpassingen voor :		
- afschrijvingen vaste activa	290.105	436.939
- boekwinst verkoop onroerend goed	-	-
- mutaties voorzieningen	50.557	198.996-
	340.662	237.943
Veranderingen in vlottende middelen:		
- vorderingen	319.041-	1.304-
- kortlopende schulden (excl.schulden aan kredietinstellingen)	280.734	465.465
	38.307-	464.161
Kasstroom uit operationele activiteiten	2.690.424	764.558
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings (im)materiële vaste activa	469.951	125.130
Desinvesterings (i)materiële vaste activa	-	-
Verkoop onroerend goed	-	-
Mutatie financiële vaste activa	-	-
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten	469.951-	125.130-
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Aflossing langlopende schulden	-	21.000
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten	-	21.000-
Mutatie geldmiddelen (inclusief kortlopende schulden aan kredietinstellingen)	2.220.473	618.429
Stand liquide middelen per begin boekjaar	4.670.205	4.051.779
Stand liquide middelen per einde boekjaar	6.890.678	4.670.205
Mutatie geldmiddelen	2.220.473	618.426

5 TOELICHTING ALGEMEEN EN WAARDERINGSGRONDSLAGEN

5.1 Algemene toelichting

De toegepaste grondslagen voor waardering en resultaatbepaling in de jaarrekening zijn gebaseerd op RJ640.

De Stichting Moviera is aangemerkt als Algemeen Nut Beogende Instelling, waarvoor door de belastingdienst een beschikking is afgegeven.

Stichting Moviera heeft een WTZi toelating, maar maakt daar vanaf 1 januari 2015 geen gebruik meer van.

Continuïteitsveronderstelling

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

Gelieerde partijen

Stichting Steunfonds

Stichting Steunfonds Moviera is op 13 december 2012 opgericht. Zij heeft haar zetel in de gemeente Ede. Het doel van de stichting is steun te verlenen aan Stichting Moviera, zowel in ideëel als materieel opzicht, in het bijzonder op die terreinen waar Stichting Moviera de middelen ontbreken.

De Stichting Steunfonds is aangemerkt als Algemeen Nut Beogende Instelling, waarvoor door de belastingdienst een beschikking is afgegeven.

De Combine en Stichting SafetyNed

De Combine is een samenwerking tussen vier vrouwenopvangorganisaties, te weten Arosa, Blijf Groep, Perspectief en Moviera. De Combine heeft op 22 juni 2017 safetyNed gelanceerd.

Consolidatie

In de jaarrekening van Stichting Moviera worden de financiële gegevens verwerkt van de tot de groep behorende maatschappijen en andere rechtspersonen waarop overwegende zeggenschap kan worden uitgeoefend of waarover de centrale leiding wordt gevoerd.

In 2019 is op grond van Artikel 407 Burgerlijk Wetboek Titel 9 Boek 2 Stichting Steunfonds buiten de consolidatie gebleven.

Gebruik van schattingen

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

5.2 Balans

Indien niet anders vermeld, worden activa en passiva gewaardeerd tegen historische uitgaafprijs of kostprijs. Daar waar nodig is rekening gehouden met een voorziening voor oninbaarheid. Alle bedragen zijn opgenomen in euro's, tenzij anders aangegeven.

VASTE ACTIVA

Immateriële vaste activa

Gekochte softwarelicenties worden geactiveerd tegen de verkrijgingsprijs en afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur. Uitgaven samenhangend met onderhoud van softwareprogramma's en uitgaven van onderzoek worden verantwoord in de winst-en-verliesrekening.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen historische aanschaf- of uitgaafprijzen verminderd met de op basis daarvan berekende lineaire afschrijvingen. De afschrijvingspercentages voor activa in eigendom worden bepaald op basis van de verwachte economische levensduur. De locatie Oosterbeek is in 2019 verkocht voor € 1,978 mln.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar. De vergelijkende cijfers in de balans van voorgaand boekjaar zijn voor wat betreft de (im)materiële vaste activa voor softwarelicenties aangepast ter bevordering van het inzicht dat de jaarrekening geeft.

Bijzondere waardeverminderingen

Bijzondere waardeverminderingen worden verantwoord indien de realiseerbare waarde lager is dan de boekwaarde. De bedrijfswaardeberekening wordt op stichtingsniveau opgesteld. Voor dit boekjaar is dit niet van toepassing.

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale bedragen, zonodig onder aftrek van een voorziening wegens mogelijke oninbaarheid. Deze voorziening is bepaald volgens feitelijke beoordeling van risico's.

Financiële instrumenten

Financiële instrumenten omvatten handels- en overige vorderingen, geldmiddelen, leningen en overige financieringsverplichtingen, handelsschulden en overige te betalen posten.

Financiële instrumenten kunnen tevens in contracten besloten afgeleide financiële instrumenten (derivaten) bevatten. Bij Moviera zijn geen afgeleide financiële instrumenten in de balans opgenomen.

Na de eerste opname worden financiële instrumenten op de hierna beschreven manier gewaardeerd.

Verstrekte leningen en overige vorderingen

Verstrekte leningen en overige vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde, verminderd met bijzondere waardeverminderingverliezen.

Overige financiële verplichtingen

Financiële verplichtingen die geen deel uitmaken van een handelsportefeuille worden tegen nominale waarde gewaardeerd.

Liquide middelen

De liquide middelen worden eveneens tegen nominale waarde opgenomen. Tenzij bij de nadere toelichting anders vermeld, staan deze ter vrije beschikking en zijn deze direct opeisbaar.

EIGEN VERMOGEN

De exploitatieoverschotten, welke bestaan uit een positief verschil tussen het toegekende budget verhoogd met de subsidie gebonden inkomsten en de subsidiabele uitgaven, worden aan de daarvoor bestemde reserves toegevoegd. Exploitatietekorten worden op deze reserves in mindering gebracht. Het vrij te besteden vermogen is opgenomen onder de algemene reserves. Het door het bestuur beperkt besteedbaar vermogen is opgenomen onder de bestemmingsreserves en wordt in aard en omvang onderscheiden. Bestemmingsfondsen betreffen door centrumgemeenten beperkt besteedbaar vermogen.

Over de algemene reserve heeft vanwege de zeer lage rentestand geen oprenting plaatsgevonden.

VOORZIENINGEN

Voorzieningen worden gevormd voor verplichtingen en verliezen waarvan de omvang op de balansdatum onzeker is, doch redelijkerwijs is te schatten.

De voorziening voor groot onderhoud wordt opgebouwd uit een jaarlijkse dotatie op basis van een onderhoudsplan en verminderd met de werkelijke uitgaven ter zake van groot onderhoud. De voorziening is gewaardeerd op nominale waarde.

LANGLOPENDE SCHULDEN

De post langlopende schulden betreft schulden met een looptijd langer dan één jaar. De langlopende schulden worden tegen nominale waarde opgenomen. Dit jaar zijn er geen langlopende schulden.

KORTLOPENDE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA

De post kortlopende schulden omvat schulden met een looptijd van ten hoogste één jaar en de af te lossen bedragen op de langlopende schulden voor het komende boekjaar. Onder overlopende passiva worden vooruit ontvangen bedragen opgenomen en verplichtingen uit hoofde van per balansdatum niet opgenomen vakantiedagen en vakantiegeldverplichtingen over de per balansdatum verstreken periode.

5.3 Grondslagen voor resultaatbepaling

Algemeen

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

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

Baten (waaronder nagekomen budgetaanpassingen) en lasten uit voorgaande jaren die in dit boekjaar zijn geconstateerd, worden aan dit boekjaar toegerekend.

Subsidie gemeenten

Exploitatiesubsidies worden ten gunste van de staat van baten en lasten verwerkt in het jaar waarin de gesubsidieerde bestedingen ten laste worden gebracht of waarin de opbrengsten zijn gederfd dan wel het exploitatietekort zich heeft voorgedaan.

Eigen bijdragen

De eigen bijdragen betreffen de op grond van de eigenbijdrageregeling aan cliënten in rekening gebrachte bedragen.

Overige opbrengsten

Overige opbrengsten worden verantwoord op transactiebasis.

Projecten

Inkomsten en uitgaven inzake specifieke projecten zijn opgenomen in de jaarrekening. Indien een project meerdere jaren bestrijkt, wordt de omzet naar gebruik of rato meegenomen en wordt het resterende saldo opgenomen onder de kortlopende schulden als vooruit ontvangen subsidie. Projecten worden wanneer nodig vanwege de projecteisen apart opgenomen in de jaarrekening.

Bedrijfslasten

De kosten worden op basis van historische uitgaafprijzen verantwoord in de periode waarop deze betrekking hebben, dan wel in de periode waarin deze subsidiabel zijn.

Bij de berekening van de afschrijvingskosten worden de volgende percentages gehanteerd:

- terreinen 0%
- gebouwen: 2%;
- verbouwingen: 10%;
- installaties: 10% en 20%;
- inventaris: 10% en 33%;
- vervoermiddelen: 20%.

Pensioenen

De pensioenregeling van de medewerkers is ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds Stichting Pensioenfonds Zorg en Welzijn. Het ouderdomspensioen is een toegezegd-pensioenregeling op basis van (voorwaardelijk) geïndexeerd middelloon. Indexatie van de pensioenrechten is afhankelijk van de financiële positie waarin het pensioenfonds zich bevindt. Naar de stand van ultimo december 2019 was de dekkingsgraad van het pensioenfonds 99,2%. Het pensioenfonds dient een dekkingsgraad van ten minste 104,3% te hebben.

De aan de pensioenuitvoerder te betalen premie wordt als last in de winst- en verliesrekening verantwoord en, voor zover de aan de pensioenuitvoerder te betalen premie nog niet is voldaan, wordt deze als verplichting op de balans opgenomen.

Moviera heeft geen verplichting tot het doen van aanvullende bijdragen in het geval van een tekort bij het bedrijfstakpensioenfonds, anders dan het voldoen van toekomstig hogere premiebijdragen. Om deze reden worden de op een periode betrekking hebbende premiebijdragen in die periode ten laste van het resultaat gebracht.

5.4 Grondslagen kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld op basis van de indirecte methode.

Betalingen welke voortvloeien uit langlopende leningen worden voor het gedeelte dat betrekking heeft op de rente opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten en voor het gedeelte dat betrekking heeft op de aflossing als kasstroom uit financieringsactiviteiten.

6 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2019

6.1 Activa

6.1.1 Vaste activa

A. Immateriële vaste activa

Voor een overzicht van het verloop en de samenstelling van de activa wordt verwezen naar bijlage 1.1.

De boekwaarden zijn als volgt opgebouwd.

	<u>2019</u>
Licenties ICT	<u>125.874</u>

Het verloop van de materiële activa in het verslagjaar is als volgt weer te geven :

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Boekwaarde per 1 januari	173.077	220.280
Bij: investeringen	-	-
Af: desinvesteringen	-	-
Af: afschrijvingen	<u>47.203</u>	<u>47.203</u>
Boekwaarde per 31 december	<u><u>125.874</u></u>	<u><u>173.077</u></u>

B. Materiële vaste activa

Voor een overzicht van het verloop en de samenstelling van de activa wordt verwezen naar bijlage 1.1.

De boekwaarden zijn als volgt opgebouwd.

	<u>2019</u>
Gebouwen	-
Verbouwingen	-
Bedrijfsactiva in uitvoering	468.654
Technische installaties	7.625
Inventaris	299.907
Vervoermiddelen	-
	<u><u>776.170</u></u>

Het verloop van de materiële activa in het verslagjaar is als volgt weer te geven :

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Boekwaarde per 1 januari	549.122	813.727
Bij: investeringen	469.951	125.130
Af: desinvesteringen	-	-
Af: afschrijvingen	<u>242.902</u>	<u>389.736</u>
Boekwaarde per 31 december	<u><u>776.170</u></u>	<u><u>549.122</u></u>

In 2018 viel de immateriële vaste activa onder het kopje materiële vaste activa. Dit is gecorrigeerd waardoor het saldo afwijkt. De immateriële en materiële vaste activa samen sluiten aan bij 2018.

In 2019 hebben beperkte investeringen plaatsgevonden die direct in de afschrijvingen terecht zijn gekomen, allen in inventaris. Daarnaast zijn er investeringen waarop nog niet wordt afgeschreven voor de bouw in Utrecht en bouw in Arnhem, deze afschrijving begint bij de ingebruikname. De verkoop van Oosterbeek heeft geleid tot het volledig afschrijven van die locatie. Omdat de boekwaarde nihil was heeft dit nauwelijks effect op de activa.

6.1.2 Financiële vaste activa

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Waarborgsom	<u>19.787</u>	<u>19.787</u>
	<u><u>19.787</u></u>	<u><u>19.787</u></u>

De waarborgsom betreft huur van de Biltstraat Utrecht.

6.1.3 Vlottende activa

A. Vorderingen en overlopende activa

De specificatie is als volgt :

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Debiteuren	6.535	92.378
Vorderingen op cliënten	14.998	3.226
Te ontvangen rente	1.595	1.669
Rekening-courant Steunfonds Moviera	7.084	79.796
Nog te ontvangen bijdragen	301.170	39.918
Vooruitbetaalde kosten en vooruit ontvangen facturen	325.538	187.934
Waarborgsom grond nieuwbouw Utrecht	66.449	-
Diverse vorderingen	6.269	5.676
	<u>729.638</u>	<u>410.597</u>
Vorderingen op cliënten		
Vordering inzake eigen bijdragen en huren	34.998	13.226
Af: voorziening i.v.m. mogelijke oninbaarheid	20.000	10.000
	<u>14.998</u>	<u>3.226</u>

De rekening-courant Steunfonds Moviera betreft voorgeschoten kosten door Moviera voor de Stichting Steunfonds Moviera. De nog te ontvangen bijdragen betreffen met name gelden voor diverse fondsen en projecten en het laatste deel van de verkoop Oosterbeek.

B. Liquide middelen

De specificatie is als volgt :

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Banken	6.883.025	4.661.077
Kassen	5.953	9.128
Kruisposten	1.700	-
Totaal liquide middelen	<u>6.890.678</u>	<u>4.670.205</u>

De toegenomen liquiditeitspositie komt met name voort uit de verkoop van Oosterbeek. Daarnaast is de post nog te betalen iets toegenomen, met name doordat de Brexit dreiging ervoor gezorgd heeft dat de sociale lasten op een andere manier (en later) betaald werden over de jaargrens heen.

6.2 Passiva

6.2.1 Eigen vermogen

Algemene reserve, reserve aanvaardbare kosten, risicoreserve en bestemmingsreserve

De reserves zijn als volgt samengesteld:

Het verloop is als volgt weer te geven :	Saldo per 1-jan-2019	Dotatie 2019	Onttrekking 2019	Overige mutaties	Saldo per 31-dec-2019
<i>Algemene reserve:</i>					
Algemene reserve Gelderland	289.442	-	-	-	289.442
Algemene reserve Utrecht	40.376	-	-	-	40.376
Totaal algemene reserve	329.818	-	-	-	329.818
<i>Bestemmingsreserves:</i>					
Risicoreserve Gelderland	610.125	-	-	-	610.125
Totaal risicoreserve	610.125	-	-	-	610.125
<i>Overig bestemmingsreserves:</i>					
Herhuisvesting locaties Utrecht	2.228.807	85.946	-	-	2.314.753
Herhuisvesting analysefase Gelderland	731.289	2.302.123	-	-	3.033.412
Vervanging inventaris Nijmegen	116.907	-	-	-	116.907
Vervanging inventaris Apeldoorn	74.559	-	-	-	74.559
Totaal bestemmingsreserve	3.151.562	2.388.069	-	-	5.539.631
Totaal eigen vermogen	4.091.504	2.388.069	-	-	6.479.574

Bestemmingsreserves:

Risicoreserve: voor de Gelderse centrumgemeenten is door het Bestuur in overleg met de diverse centrumgemeenten een financiële reserve gevormd om risico's in de bedrijfsvoering te mitigeren. De verwachting is dat de risicoreserve (deels) wordt gebruikt bij de verwerving van een nieuwe locatie voor de nood- en crisisbedden in Gelderland.

Herhuisvesting: deze post heeft betrekking op de voorgenomen herhuisvesting van de Utrechtse locaties en de locatie analysefase Gelderland.

Vervanging inventaris Nijmegen: ter vervanging van inventaris dat door middel van fondswerving is aangeschaft.

Vervanging inventaris Apeldoorn: ter vervanging voor inventaris.

6.2.2 Voorzieningen

	2019			2018
Voorziening groot onderhoud		280.992		230.435
		<u>280.992</u>		<u>230.435</u>
<u>Looptijd voorzieningen</u>	< 1 jaar	1-5 jaar	> 5 jaar	Totaal
Voorziening groot onderhoud	18.050	262.942	-	280.992
	<u>18.050</u>	<u>262.942</u>	<u>-</u>	<u>280.992</u>

Voorziening groot onderhoud

Het verloop in 2019 kan als volgt worden weergegeven:

	Stand 1-jan-2019	Dotatie 2019	Onttrekking 2019	Vrijval 2019	Stand 31-dec-2019
Locatie Utrecht	89.642	40.000	19.547	-	110.095
Locatie Oosterbeek	-	-	-	-	-
Locatie Nijmegen	102.817	16.000	1.896	-	116.921
Locatie Apeldoorn	37.976	16.000	-	-	53.976
	<u>230.435</u>	<u>72.000</u>	<u>21.443</u>	<u>-</u>	<u>280.992</u>

De dotaties zijn gebaseerd op onderhoudsbegrotingen. De onttrekkingen zijn gebaseerd op daadwerkelijk uitgevoerde onderhoudswerkzaamheden. De dotatie Utrecht heeft betrekking op woningen die verspreid in Utrecht worden gebruikt door klanten van Moviera. In 2021 wordt een deel van deze woningen verlaten omdat klanten dan verhuizen naar de nieuwbouw. Om de woningen weer in oorspronkelijke staat terug te brengen worden hoge kosten verwacht.

6.2.3 Langlopende schulden

	2019	2018
Langlopende schulden	-	-
Overige langlopende schulden	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>

Langlopende schulden

Hypothecaire lening

stand per 1 januari	-	-
af: aflossing	-	-
stand per 31 december	-	-
af: aflossingsverplichting komend boekjaar	-	-
stand langlopende schulden per 31 december	<u>-</u>	<u>-</u>

Kortlopend deel van de langlopende schulden (< 1 jr.), aflossingsverplichtingen

-	-
---	---

Langlopend deel van de langlopende schulden (> 1 jr.) (balanspost)

-	-
---	---

Voor een nadere toelichting op de langlopende schulden wordt verwezen naar bijlage 1.3 (overzicht langlopende schulden)

Overige langlopende schulden

	2019	2018
<u>Waarborg hypotheek o/g</u>		
stand per 1 januari	-	21.000
af: vrijval boekjaar	-	21.000
stand per 31 december	<u>-</u>	<u>-</u>

Kortlopende schulden

6.2.4 Kortlopende schulden en overlopende passiva

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Crediteuren	289.588	127.150
Kortlopend deel van de langlopende schulden (< 1 jr.), aflossingsverplichtingen	-	-
Vooruit ontvangen subsidies	192.847	622.796
Loonheffing en sociale lasten	570.983	8.828
Pensioenpremie	100.283	96.983
Salarissen	35.853	39.309
Te betalen vakantiedagen en compensatie-uren	295.014	259.854
Loopbaanbudget	174.631	148.440
Accountants- en administratiekosten	15.125	15.125
Vooruit ontvangen bedragen	27.399	4.242
Nog te betalen algemene kosten	79.858	178.123
	<u>1.781.581</u>	<u>1.500.848</u>
Vooruit ontvangen subsidies:		
• Gemeente Nijmegen Apeldoorn Arnhem inzake kinderen in de opvang	101.385	-
• Gemeente Nijmegen inzake MDA++ (GHNT)	21.732	-
• Gemeente Ede inzake subsidie activiteiten cliënten	9.209	-
• Gemeente diversen subsidie inzake plegeraanpak	37.656	-
• Gemeente Ede subsidie inzake project Sneller thuis	20.212	-
• Ministerie SZW inzake Financiële Zelfredzaamheid in de vrouwenopvang	2.652	99.535
• Gemeente Nijmegen inzake deskundigheidsbevordering	-	527
• Gemeente Utrecht inzake Take a Break en Moviera in de wijk	-	281.176
• Gemeente Utrecht inzake Ervaringsdeskundig maatje en Aware	-	16.283
• Gemeente Arnhem inzake Take a Break	-	65.970
• Gemeente Ede inzake vooruit ontvangen reguliere subsidie	-	159.304
	<u>192.847</u>	<u>622.796</u>

De toename van het loopbaanbudget betreft opgebouwde tegoeden. Het loopbaanbudget betreft individueel opgebouwde rechten met de bedoeling om dit te besteden om duurzame inzetbaarheid op de arbeidsmarkt te vergroten. De post lonen en sociale lasten is toegenomen door de Brexit dreiging die ervoor gezorgd heeft dat de sociale lasten op een andere manier (en later) betaald werden over de jaargrens heen.

Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

Huurovereenkomsten

De huurverplichtingen per 31 december 2019 bestaan naar verwachting uit de volgende panden en bedragen:

	<u>< 1 jaar</u>	<u>1-5 jaar</u>	<u>> 5 jaar</u>	<u>Totaal</u>
woningen ambulante woonbegeleiding	248.595	-	-	248.595
centraal bureau en opvanglocaties	730.147	570.210	-	1.300.357
	<u>978.742</u>	<u>570.210</u>	<u>-</u>	<u>1.548.952</u>

7 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

7.1 BEDRIJFSOPBRENGSTEN

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
7.1.1 Opbrengsten uit hoofde van WMO gelden		
Arnhem	3.145.306	3.077.818
Nijmegen	1.901.749	1.874.905
Apeldoorn	1.622.476	1.406.401
Ede	973.594	856.272
Utrecht	4.417.320	4.048.311
	<u>12.060.445</u>	<u>11.263.707</u>

In bovenstaande subsidies centrumgemeenten zijn de volgende gelden opgenomen

<i>Arnhem incidenteel Take a Break</i>	65.970	17.030
<i>Utrecht Onderzoekskosten Take a Break</i>	22.514	-
<i>Utrecht Innovatiemiddelen</i>	275.548	275.552

De opbrengsten vanuit de Gelderse gemeenten zijn grotendeels in de vorm van subsidies, de opbrengsten uit Utrecht zijn via een inkooprelatie. Subsidies worden verleend op grond van algemene subsidieverordeningen en indien van toepassing, overig geldende (rijks)subsidieregelingen. Subsidies worden verleend voor producten, prestaties en resultaten. Subsidies worden jaarlijks vastgesteld. Ten tijde van het vaststellen van de jaarrekening is nog geen van de WMO opbrengsten formeel vastgesteld.

Voor een aantal opbrengsten zijn deze apart inzichtelijk gemaakt; het gaat hier om incidentele gelden of innovatiemiddelen. Dit geldt voor Arnhem take a Break. In Utrecht voor de onderzoekskosten voor de methodiekbeschrijving Take a Break en de innovatiemiddelen voor Take a Break en Moviera in de Wijk. Bij alle projecten geldt dat de subsidie volledig is besteed.

7.1.2 Overige opbrengsten

De specificatie is als volgt :

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Overige subsidies	277.428	133.524
Eigen bijdragen cliënten	309.692	326.495
Overige opbrengsten	2.178.289	41.941
Totaal	<u>2.765.409</u>	<u>501.960</u>

De overige opbrengsten in 2019 hadden een bedrag van €1.978.000 opbrengst van de verkoop van Oosterbeek. In 2018 waren deze inkomsten er vanzelfsprekend niet waardoor het totaal in 2019 hoger is. De overige subsidies bestaan o.a. uit een landelijke subsidie vanuit SZW voor het project 'financiële zelfredzaamheid' en subsidies voor het project 'Maatje achter de voordeur'. De overige opbrengsten bestaan uit giften en fondsen vanuit onder andere het KF Heinfonds het Kansfonds en kinderpostzegels.

7.2 BEDRIJFSLASTEN

7.2.1 Personeelskosten

De specificatie is als volgt :

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Lonen en salarissen	6.948.859	6.505.540
Sociale lasten	1.191.781	1.123.481
Pensioenpremie	597.777	584.822
Overige personeelskosten	513.188	239.792
Subtotaal	<u>9.251.605</u>	<u>8.453.635</u>
Personeel niet in loondienst	113.826	135.599
Totaal personeelskosten	<u><u>9.365.430</u></u>	<u><u>8.589.234</u></u>

De lonen en salarissen zijn hoger doordat er meer fte's zijn ingezet voor diverse projecten (zie ook hieronder bij servicebureau direct/indirect cliëntgebonden). Met name in de tweede helft is het aantal fte opgelopen; ook binnen de teams. Ook zijn de salariskosten gestegen vanwege de CAO verhoging in september. De sociale lasten en pensioenen zijn meegestegen met de lonen. De overige personeelskosten zijn hoger; dit komt met name doordat er niet langer een voorziening was met een vrijval voor de langdurig zieken. Dit scheelde ruim € 186.000.

Specificatie gemiddeld aantal personeelsleden (in Fte's) per locatie:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Servicebureau direct/indirect cliëntgebonden	18,6	13,5
Servicebureau overhead en innovatie	20,1	21,1
Team crisisopvang Oosterbeek	27,8	26,7
Team Gelderland Midden	12,9	13,3
Team Gelderland Zuid	11,6	11,6
Team Noord-Oost Gelderland	14,8	15,5
Teams Utrecht	34,5	34,4
Aantal personeelsleden o.b.v. full-time eenheden	<u><u>140,2</u></u>	<u><u>136,2</u></u>

Deze kengetallen betreffen een gemiddelde aanwezigheid gedurende het boekjaar. De toename hangt samen met de centrale projecten die met landelijke gelden of fondsen worden gefinancierd. Met name in het tweede halfjaar namen de fte's toe door extra gelden. Het gaat bij deze aantallen alleen om interne medewerkers.

7.2.2 Afschrijvingen vaste activa

De specificatie is als volgt :

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Materiële vaste activa	242.902	389.743
Immateriële vaste activa	47.203	47.203
Totaal afschrijvingen	<u><u>290.105</u></u>	<u><u>436.946</u></u>

De afschrijvingen zijn lager dan de afgelopen jaren. Er is beperkt geïnvesteerd in inventaris en er zijn een aantal zaken geheel afgeschreven door einde looptijd. Er zijn veel uitgaven gedaan voor de bouw die bij ingebruikname worden afgeschreven.

7.2.3 Overige bedrijfskosten

De specificatie is als volgt :

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten	255.643	236.880
Algemene kosten	1.041.491	997.741
Cliëntgebonden kosten	227.543	229.103
Onderhoud en energiekosten	431.639	373.115
Huur	755.535	813.667
Dotaties en vrijval voorzieningen	72.000	28.200
Totaal bedrijfskosten	<u>2.783.851</u>	<u>2.678.707</u>

De overige bedrijfskosten vallen op totaalniveau iets hoger uit dan in 2018. De onderhoud en energiekosten worden nu afzonderlijk gepresenteerd waardoor er een verschuiving ontstaat tussen onderhoud & energiekosten en huur. Omdat vorig jaar een deel van de dotatie in Utrecht vrijviel zijn de dotaties nu hoger dan vorig jaar.

7.3 FINANCIËLE BATEN EN LASTEN

De specificatie is als volgt :

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Rentebaten	1.602	1.674
Rentelasten	-	-
Totaal financiële baten en lasten	<u>1.602</u>	<u>1.674</u>

HONORARIA ACCOUNTANT

Controle van de jaarrekening	30.250	30.250
Overige controlewerkzaamheden	2.500	3.932
Totaal honoraria accountant	<u>32.750</u>	<u>34.182</u>

7.4 WNT-verantwoording 2019

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende op Stichting Moviera van toepassing zijn de regelgeving: het algemene WNT maximum.

Het bezoldigingsmaximum in 2019 voor Stichting Moviera is € 194.000. Het weergegeven WNT-maximum is berekend naar rato van de omvang (en voor topfunctionarissen tevens de duur) van het dienstverband, waarbij voor de berekening de omvang van het dienstverband nooit groter kan zijn dan 1,0 fte. Het individuele WNT-maximum voor de leden van de Raad van Toezicht bedraagt voor de voorzitter 15% en voor de overige leden 10% van het bezoldigingsmaximum, berekend naar rato van de duur van het dienstverband.

7.4.1 Bezoldiging topfunctionarissen

Leidinggevende topfunctionarissen

bedragen x € 1	Mevr. M.L.E. van Eijndhoven
Functie	Raad van Bestuur
Duur dienstverband in 2019	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	1,0
Gewezen topfunctionaris	nee
Echte dienstbetrekking	ja
Individueel WNT-maximum 2019	194.000
Bezoldiging	
Beloning en belastbare onkostenvergoedingen	106.369
Beloningen betaalbaar op termijn	11.961
Subtotaal	118.330
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	-
Totaal bezoldiging	118.330
Gegevens 2018	
Duur dienstverband in 2018	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	1,0
Bezoldiging 2018	
Beloning	116.436
Belastbare onkostenvergoedingen	2.374
Beloningen betaalbaar op termijn	11.981
Totaal bezoldiging 2018	130.791
Individueel WNT-maximum 2018	189.000

7.4.2 Bezoldiging toezichthoudende topfunctionarissen

bedragen x € 1	Mevrouw drs. M.J.P.A. Clerx	Mevrouw mr. Ch.M. van der Bas	De heer drs. E.J.J. Fransen	Mevrouw mr. L.J. van Hooff- Nusselder
Functie	voorzitter	lid	lid	lid
Duur dienstverband in 2019	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Individueel WNT-maximum	29.100	19.400	19.400	19.400
Bezoldiging 2019				
Beloning	4.198	3.151	3.142	3.142
Belastbare onkostenvergoedingen	-	-	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-	-	-
Subtotaal	4.198	3.151	3.142	3.142
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	-	-	-	-
Totaal bezoldiging	4.198	3.151	3.142	3.142
Gegevens 2018				
Duur dienstverband in 2018	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Bezoldiging 2018				
Beloning	3.608	2.574	2.574	2.574
Belastbare onkostenvergoedingen	-	-	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-	-	-
Totaal bezoldiging 2018	3.608	2.574	2.574	2.574
Individueel WNT-maximum 2018	28.350	18.900	18.900	18.900

bedragen x € 1	Mevrouw drs. M. Roos	Dhr. drs. E.M Reef
Functie	lid	lid
Duur dienstverband in 2019	1/1 - 31/12	1/12 - 31/12
Individueel WNT-maximum	19.400	1.617
Bezoldiging 2019		
Beloning	3.142	262
Belastbare onkostenvergoedingen	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-
Subtotaal	3.142	262
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	-	-
Totaal bezoldiging	3.142	262
Gegevens 2018		
Duur dienstverband in 2018	1/1 - 31/12	-
Omvang dienstverband (in fte)	n.v.t.	n.v.t.
Bezoldiging 2018		
Beloning	2.574	-
Belastbare onkostenvergoedingen	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-
Totaal bezoldiging 2018	2.574	-
Individueel WNT-maximum 2018	18.900	n.v.t.

Uitkering wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen

Er zijn geen uitkeringen wegens beëindiging geweest.

Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hiervoor vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen die in 2019 een bezoldiging boven het individueel WNT-maximum hebben ontvangen. Er zijn in 2019 geen ontslaguitkeringen betaald aan overige functionarissen die op grond van de WNT dienen te worden vermeld, of die eerdere jaren op grond van de WOPT of de WNT vermeld zijn of hadden moeten worden.

7.5 RESULTAATANALYSE

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Afwijking
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Opbrengsten uit hoofde van WMO gelden (a)	12.060.445	10.733.600	1.326.845
Overige bijdragen en subsidies (a)	277.428	1.035.100	757.672-
Eigen bijdrage cliënten (b)	309.692	524.200	214.508-
Overige opbrengsten	2.178.289	2.187.000	8.711-
Som der bedrijfsopbrengsten	14.825.853	14.479.900	345.953
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten (c)	9.365.430	8.910.200	455.230
Afschrijvingen op (im)materiële vaste activa	290.105	296.100	5.995-
Overige bedrijfskosten (d)	2.783.851	3.239.800	455.949-
Som der bedrijfslasten	12.439.386	12.446.100	6.714-
BEDRIJFSRESULTAAT	2.386.467	2.033.800	352.667
Financiële baten en lasten	1.602	-	1.602
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSUITOEFENING	2.388.069	2.033.800	354.269
Bijzondere baten en lasten	-	1.978.000	-
RESULTAAT BOEKJAAR (e)	2.388.069	55.800	354.269

(a) Tussen de overige bijdragen en subsidies en de opbrengsten uit hoofde van de WMO zit een uitwisseling. Op totaalniveau is de toename te danken aan extra subsidie in Utrecht en Gelderland en diverse fondsen en subsidies.

(b) De eigen bijdrage is lager dan begroot. Dit komt doordat deze conform voorgaande jaren begroot zijn inclusief huurbijdrage waar deze zijn genomen als reductie op de kosten.

(c) De hogere personeelskosten hebben een directe relatie met het verhoogde aantal fte dat is ingezet in 2019 en de cao ophoging.

(d) De overige bedrijfskosten zijn met name lager doordat de verkoop van Oosterbeek in de begroting als dotatie was opgenomen en hier pas na bepaling van het resultaat wordt gedoteerd.

(e) Het genormaliseerde resultaat betreft +/- € 400k. De verkoop van Oosterbeek a € 2,0 mln. is bestemd voor de nieuwbouw in Arnhem. Het resultaat van het boekjaar van ruim € 2,3 mln. is daarmee een eenmalig hoog resultaat.

7.6 GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Nieuwbouw en financiering

Voor de nieuwbouw in Utrecht en Gelderland is financiering bij de Triodos Bank aangevraagd voor een totaalbedrag van 12,2 mln. Dit bij een totale verwachte investering van 15,8 mln voor twee nieuwbouwpanden. Met deze lening is de Triodos Bank akkoord en dit zal naar verwachting spoedig geformaliseerd worden. De overige middelen a 3,6 mln. komen vanuit Moviera; de bestemmingsreserves herhuisvesting. Deze bestemmingsreserves zijn (grotendeels) gevormd door de verkoop van panden in Utrecht (2017) en Oosterbeek (2019). Door de uitgave zal het liquide saldo afnemen maar ruim blijven voor de organisatie. Moviera is vanwege de bouw verplichtingen aangegaan met de aannemer voor het pand in Utrecht.

Uitbraak Covid-19

In de eindfase van het opstellen van deze jaarrekening is een wereldwijde pandemie ontstaan die ook in Nederland de samenleving grotendeels tot stilstand heeft gebracht. Op dit moment zijn de gevolgen van de pandemie voor Moviera moeilijk in te schatten. Op korte termijn is de verwachting dat Moviera geen grote financiële risico's loopt. Op 25 maart 2020 werden middels een brief van VWS aan de VNG afspraken duidelijk die zijn gemaakt om zorgaanbieders te ondersteunen. Er zijn eerste afspraken gemaakt tussen de VNG en het Rijk om in elk geval tot 1 juni betalingen door te laten gaan ook al worden niet alle zorgprestaties geleverd. Tevens is ruimte gegeven voor compensatie wanneer zorgprestatieafspraken niet worden gehaald. Hierdoor zijn er geen aanwijzingen voor minder inkomsten of significant hogere uitgaven. Op lange termijn zijn de gevolgen (nog) niet in te schatten. De gevolgen voor de economie voor de komende jaren zijn nog onduidelijk. Mochten de gevolgen voor de economie groot zijn kan dit op lange termijn effect hebben voor Moviera doordat bij recessie gemeenten mogelijk genoodzaakt zijn te bezuinigen. De komende tijd zal hierover naar verwachting meer duidelijk worden.

Stichting Moviera

8 OVERIGE GEGEVENS

8.1 Resultaatbestemming

Resultaatbestemming

Het resultaat wordt verdeeld volgens de resultaatverdeling in de resultatenrekening.

8.2 Nevenvestigingen

Stichting Moviera heeft geen nevenvestigingen.

8.3 Controleverklaring

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan de Raad van Bestuur en de Raad van Toezicht van Stichting Moviera

VERKLARING OVER DE IN HET JAARRAPPORT OPGENOMEN JAARREKENING 2019

ONS OORDEEL

Wij hebben de jaarrekening 2019 van Stichting Moviera te Ede gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in dit jaarrapport opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Moviera per 31 december 2019 en van het resultaat over 2019 in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn 640 Organisaties zonder winststreven en de bepalingen bij en krachtens de Wet normering topinkomens (WNT).

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2019;
2. de staat van baten en lasten over 2019; 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 het Controleprotocol WNT vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Moviera 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 het Controleprotocol WNT 2019 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, eerste lid, onderdeel j 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 HET JAARRAPPORT OPGENOMEN ANDERE INFORMATIE

Naast de jaarrekeningen en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarrapport andere informatie, die bestaat uit:

- n de algemene gegevens, bestaande uit het bestuursverslag 2019 en het verslag van de Raad van Toezicht;
- n de overige gegevens; en
- n de bijlagen.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat.

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

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in 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 in overeenstemming met RJ-Richtlijn 640 Organisaties zonder winststreven.

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 in Nederland geldende RJ-Richtlijn 640 Organisaties zonder winststreven en de bepalingen bij en krachtens de WNT. In dit kader is de Raad van Bestuur 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 stichting 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 stichting.

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, het Controleprotocol WNT 2019, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- n 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;
- n 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 stichting;

- n 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;
- n 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;
- n het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- n het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

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.

Wij bevestigen aan de Raad van Toezicht dat wij de relevante ethische voorschriften over onafhankelijkheid hebben nageleefd. Wij communiceren ook met de raad over alle relaties en andere zaken die redelijkerwijs onze onafhankelijkheid kunnen beïnvloeden en over de daarmee verband houdende maatregelen om onze onafhankelijkheid te waarborgen.

Utrecht, 30 maart 2020

MAZARS N.V.

Was getekend

G. Juffer RA

Stichting Moviera

BIJLAGEN

1. BIJLAGEN BIJ DE BALANS EN RESULTATENREKENING

Bijlage 1.1. Immateriële en materiële vaste activa

	Gebouwen	Ver- bouwingen	Installaties	Inventaris	Licenties	Vervoer- middelen	Totaal
Stand per 1 januari 2019							
- aanschafwaarde	1.362.912	99.759	30.134	2.090.080	314.686	25.925	3.923.496
- cumulatieve afschrijvingen	1.360.281	99.759	21.103	1.633.842	141.609	25.925	3.282.519
- activa in uitvoering	81.237				-		81.237
Boekwaarde per 1 januari 2019	83.868	-	9.031	456.238	173.077	-	722.199
Mutaties in het boekjaar							
- investeringen	47	-	4	82.483	0	-	82.534
- afschrijvingen	2.678	-	1.410	238.814	47.203	-	290.105
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>							
aanschafwaarde	-	-	-	-	-	-	-
cumulatieve afschrijvingen	-	-	-	-	-	-	-
- <i>desinvesteringen</i>							
overgang MVA naar IVA							
aanschafwaarde	1.362.912	70.475	29.001	144.133	-	-	1.606.521
cumulatieve afschrijvingen	1.362.912	70.475	29.001	144.133	-	-	1.606.521
per saldo	-	-	-	-	-	-	-
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	2.631-	-	1.406-	156.331-	47.203-	-	207.571-
Stand per 31 december 2019							
- aanschafwaarde	47	29.284	1.137	2.028.430	314.686	25.925	2.399.509
- cumulatieve afschrijvingen	47	29.284	6.488-	1.728.523	188.812	25.925	1.966.119
Boekwaarde per 31 december 2019	-	-	7.625	299.907	125.874	-	433.390
Bedrijfsactiva in uitvoering							468.654
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>7.625</u>	<u>299.907</u>	<u>125.874</u>	<u>-</u>	<u>902.044</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	2%	10%	10% - 20%	20% - 33%	10% -33%	20%	

Bijlage 1.2. Overzicht langlopende schulden ultimo 2019

Leninggever	Soort lening	Werkelijke rente	Restschuld 31 december 2018	Nieuwe leningen in 2019	Aflossing in 2019	Restschuld 31 december 2019	Restschuld over 5 jaar	Resterende looptijd in jaren eind 2019	Aflos-sings-wijze	Aflossing 2020	Gestelde zekerheden
		%									
			0		0	-	-	0	lineair		0
Totaal			0	-	0	0	0				0
	Aflossing volgend boekjaar		0			0					
	Saldo 31-12		0			0					