



**Jaarrapport 2020**

**Stichting Moviera**

**mazars**

Mazars N.V.  
Gewaarmerkt voor  
identificatiedoeleinden  
GJUJ| 30-03-2021

## INHOUDSOPGAVE

Pagina

### Jaarrekening

1	Algemene gegevens	3
2	Balans per 31 december 2020	9
3	Staat van baten en lasten over 2020	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 2020	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
1.3	Verantwoording subsidieregeling bonus zorgprofessionals	33

## Stichting Moviera

### 1 ALGEMENE GEGEVENS

#### 1.1 Bestuursverslag 2020

##### 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 geleerd aan Stichting Steunfonds Moviera. Het doel van deze stichting is steun te verlenen aan Stichting Moviera, zowel in ideeel 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 24 maart als volgt samengesteld:

- Mevrouw drs. M. Roos;
- Mevrouw mr Ch.M. van der Bas;
- De heer drs. E.J.J. Franssen;
- De heer drs. E.M. Reef;
- De heer E. ten Holte MSc;

De Raad van Bestuur is per 24 maart als volgt samengesteld:

- Mevrouw E.M. Scholte

**mazars**

Mazars N.V.

Gewaarmerkt voor  
identificatiedoeleinden

GJU| 30-03-2021

## Ontwikkelingen in 2020

In 2020 is de kwaliteitsverbetering voortgezet die in 2019 ingezet werd. Zo heeft Moviera voor de ISO certificering, na een proefaudit en een officiële 4-daagse audit een positief advies ontvangen en is begin 2021 het ISO certificaat ontvangen.

Het traject Moviera 3.0. is vergevorderd. Een viertal bussen (sterke analyse, wonen, één hulpverlener als expert en kind) hebben (deels digitaal) gereden en in 2021 worden de bussen afgerond en de adviezen geprioriteerd en gestart met implementatie. Ook het kwaliteitsbeheerssysteem heeft een update gehad en de implementatie is in 2020 ingezet en begin 2021 afgerond.

Vanuit de middelen voor 'Geweld hoor Nergens Thuis (GHNT)' zijn een aantal projecten binnen Moviera uitgevoerd. In het project Sneller Thuis is een methode ontwikkeld om meer inzicht te krijgen in beschikbare woningen voor cliënten wanneer ze klaar zijn om uit te stromen. Bij het project Plegeraanpak zijn ervaringsdeskundigen ingezet om plegers te begeleiden. De eerste resultaten zijn veelbelovend en Moviera heeft de nodige media-aandacht gehad hiervoor. Dit project wordt dankzij gemeentelijke gelden verder voortgezet in 2021.

Het tweejarige project Grip op Geld, waarbij onderzoek is gedaan bij vier partijen naar de effecten van diverse methodieken om meer grip te krijgen op de financiële middelen is afgerond en er zijn duidelijke verschillen in aanpak gemeten waar vrouwenopvang organisaties hun voordelen uit kunnen halen.

Ook in 2020 waren de kinderen in de opvang een belangrijke focus voor Moviera. In 2020 waren er voor kinderen middels een pilot meer middelen beschikbaar gesteld. Moviera heeft veel kinderen beter kunnen begeleiden dan voorheen. De lobby tot verdere uitbreiding van de gelden voor kinderen en het structureel maken van de bijdrage is in Gelderland en Utrecht succesvol afgerond.

Moviera is gedurende het jaar overgestapt van contante gelden in de kassen naar een passysteem. Hierdoor zijn er niet langer contante gelden binnen Moviera aanwezig.

De nieuwbouw in Utrecht is eind augustus begonnen en de nieuwbouw in Arnhem in oktober. Utrecht wordt naar verwachting eind 2021 afgerond en Arnhem begin 2022. Intern zijn diverse werkgroepen gestart om na te denken over o.a. werkwijze in en inrichting van de nieuwe panden.

Een overzicht van de ontwikkelingen in 2020 kan niet zonder corona en ook bij Moviera heeft corona invloed gehad. De directe gevolgen voor wat betreft het aantal ziektegevallen onder cliënten en medewerkers zijn binnen Moviera beperkt gebleven. De (online) hulpverlening aan cliënten heeft goed doorgang kunnen vinden, ook tijdens de lockdownperiodes. Wel heeft het niet naar school kunnen gaan voor de kinderen en minder activiteiten voor de vrouwen impact gehad op cliënten en hun kinderen. Ook voor medewerkers heeft corona invloed gehad. Aan medewerkers die geen direct contact hebben met cliënten én medewerkers die clientcontact hebben dat mogelijk is op afstand, is gevraagd zoveel mogelijk thuis te werken. Dit heeft als positief bijeffect geleid tot verbeteringen in de digitale hulpverlening en digitale samenwerking. Waar voor 2020 er amper digitale vergaderingen waren is dit in de loop van 2020 aanzienlijk geworden.

Vanwege pensionering is eind juli afscheid genomen van bestuurder Marleen van Eindhoven en is op 1 augustus Eva Scholte als nieuwe bestuurder binnen Moviera begonnen.

### Kernindicatoren per 31 december 2020

Current ratio: vlottende activa/kortlopende schulden	1,8
Solvabiliteitsratio: eigen vermogen/balanstotaal	3,7%
Vermogensratio: eigen vermogen/opbrengsten	2,4%
Vermogensratio: eigen vermogen/genormaliseerde opbrengsten	2,4%

Het eigen vermogen bedroeg op 31 december 2020 € 6.717.800. De risicoreserve van de centrumgemeenten Gelderland (€ 610.100) is als beperkt besteedbaar vermogen opgenomen. De overige bestemmingsreserves (€ 5.777.800) zijn als beperkt besteedbaar vermogen aangemerkt. Van deze bestemmingsreserves is € 2.314.800 gerelateerd aan de herhuisvesting van de locatie Utrecht en € 3.033.400 ten behoeve van de herhuisvesting van de analysefase Gelderland. In 2020 is een reserve van € 255.261 gevormd voor omscholing en afscheid nemen van medewerkers i.v.m. de nieuwbouw. Ook is een reserve van € 70.000 gevormd voor het faciliteren van thuiswerken. Zowel de reserve omscholing als de reserve faciliteren thuiswerken worden in 2021 nader uitgewerkt. Daarnaast is er een onttrekking gedaan van € 47.063 uit de risicoreserve Gelderland vanwege gemaakte coronakosten.

**mazars**

Mazars N.V.

Gewaarmerkt voor  
identificatiedoeleinden

GJU| 30-03-2021

## Voornemens voor 2021

Voor 2021 zijn door alle vijf de centrumgemeenten naast de voortzetting van de bestaande middelen ook extra middelen beschikbaar gesteld om de problematiek bij geweld in afhankelijkheidsrelaties aan te pakken. Ook het komende jaar zal Moviera binnen het grootste deel van de provincie Utrecht en de provincie Gelderland de begeleiding van mensen die te maken hebben met geweld in afhankelijkheidsrelaties op zich nemen. De extra middelen worden met name aangewend om kinderen beter te kunnen begeleiden. Naast de extra inkomsten vanuit de gemeenten zijn een aantal projecten afgerond in 2020 waardoor deze omzet iets lager uitvalt. Ook de nieuwbouw heeft invloed op de begroting van 2021; zo zijn er dubbele kosten voor de huur van de huidige panden en de rente van de nieuwbouw. Daarnaast wordt extra ingezet op opleidingen en intervisie voor het personeel.

Dit leidt tot onderstaande begroting in 2021:

### Begroting 2021

Inkomsten	
Subsidies centrumgemeenten & overige subsidies	13.251.000
Eigen bijdrage cliënten	543.700
Overige inkomsten	87.100
Totaal	<u>13.881.800</u>
Uitgaven	
Personele kosten	10.074.100
Organisatiekosten	1.133.200
Verzorgingskosten	300.700
Huisvestingskosten	2.324.600
Totaal	<u>13.832.600</u>
Begroot resultaat	<u>49.200</u>

Voor 2021 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 ondanks de verwachte afname in 2020. Dit betrof de eigen bijdrage voor de bouw in Utrecht en Arnhem. Het liquiditeitsniveau blijft ruim voor de grootte van de organisatie. Wel is er onzekerheid over de verdere gevolgen 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 de bouw in 2021 Utrecht afronden. Arnhem volgt naar verwachting een aantal maanden later. Inmiddels staan van beide gebouwen één of meerdere verdiepingen. Een ander speerpunt zijn de kinderen in de opvang. Er zijn vanuit de centrumgemeenten extra middelen beschikbaar om de kinderen te kunnen helpen en er wordt hier op alle locaties op ingezet.

### Ontwikkelingen ten opzichte van voornemens 2020

De bouw is zoals voorgenomen gestart en daarmee is de liquiditeit is zoals verwacht afgenomen. Nog altijd is de liquiditeitspositie van Moviera gezond. Zoals verwacht is er in 2020 een adequate beheersing geweest van de exploitatie. Het resultaat is zelfs iets hoger dan verwacht.

De afronding van het traject Moviera 3.0 zal leiden tot prioritering van adviezen en implementatie van een deel daarvan in 2021. In 2021 wordt verder ingezet op de begeleiding van plegers deels door de inzet van ervaringsdeskundigen. Het voorkomen van wachtlijsten in de ambulante hulpverlening is constant punt van aandacht. Nieuwe methoden van het aanpakken van de wachtlijsten hebben vooralsnog niet geleid tot een volledige reductie van de wachtlijst. Wel worden cliënten waarbij de veiligheid acuut in gevaar is altijd direct begeleid.

### Risico's en onzekerheden

#### Covid-19 (coronavirus)

Begin 2020 deed corona haar intrede in Nederland. De rest van 2020 stond wereldwijd in het teken van corona. Voor Moviera heeft corona ook impact gehad al is dit in beperkte mate geweest. Een klein aantal medewerkers (ongeveer 10) en cliënten (ongeveer 5) is besmet geraakt met corona. Een aantal medewerkers hebben door de besmetting een periode niet of vanuit huis gewerkt.

Dit heeft geen significante invloed gehad op de dienstverlening die Moviera kon bieden.

Moviera heeft in 2020 een subsidie van € 50.000 ontvangen van het RVO (SET Covid-19) voor de implementatie van e-health toepassingen die bijdragen aan de continuïteit van ondersteuning of zorg op afstand voor thuiswonende cliënten. Van deze bijdrage heeft Moviera de kosten voor de implementatie van de applicatie webex kunnen bekostigen. Mede dankzij deze subsidie heeft de hulpverlening doorgang kunnen vinden; ook tijdens de intelligente en volledige lockdown.

Aan de kostenkant heeft Moviera bijna € 100.000 aan kosten gemaakt door corona. Denk hierbij aan; schoonmaakkosten, kosten voor digitaal hulpverleners en inrichten van de coronavleugel. Er is (na overleg met gemeenten) geen bijdrage van de gemeenten gevraagd. Dit vanwege het positieve resultaat 2020 van Moviera. Wel is een onttrekking gedaan van € 47.063 uit de risicoreserve Gelderland vanwege gemaakte coronakosten.

Tot nu toe zijn de financiële gevolgen van corona voor Moviera beperkt gebleven. Bij een plotselinge uitbraak binnen Moviera bestaat het risico op een substantiële financiële impact vanwege vervanging van personeel. Op lange termijn zijn de gevolgen voor gemeenten (en daarmee indirect Moviera) nog niet goed in te schatten.

**mazars**

Mazars N.V.

Gewaarmerkt voor  
identificatiedoeleinden  
GJU| 30-03-2021

### **Landelijke ontwikkelingen**

Ook in 2020 werd het landelijke actieprogramma GHNT uitgevoerd, waarvan Moviera drie projecten doet. Vanuit de brancheorganisatie Valente is er veel aandacht uitgegaan naar de slachtoffers van Huiselijk Geweld in coronatijd. Opvallend genoeg hebben corona en de lockdowns niet geleid tot een toename van opname op de noodbedden en in de crisisopvang. Er wordt rekening gehouden met een toename op het moment dat Nederland weer 'open' gaat en slachtoffers weer naar buiten kunnen komen en / of eerder opgemerkt en aangemeld door onze ketenpartners.

In 2020 deed GREVIO (Group of experts on Action against Violence against Women and Domestic Violence) aanbevelingen aan de Nederlandse regering om o.a. meer geld ter beschikking te stellen voor de aanpak van huiselijk geweld. Er is € 14 mln. aan middelen voor de VO-organisaties beschikbaar gekomen voor o.a. het intensiveren van de hulpverlening in de opvang. Deze middelen zijn in 2021 beschikbaar gekomen voor de gemeenten en een deel daarvan is toegekend aan Moviera.

In 2020 werd de pilot tussen de belastingdienst, sociale verzekeringsbank en Moviera (namens de VO organisaties) afgerond. Het doel was de toekenning en uitkering van de kinderbijslag en het kind gebonden budget te versnellen. Alle partijen waren positief over de uitkomsten en in 2021 wordt onderzocht op welke manier dit landelijk ingevoerd kan worden zodat cliënten sneller over de bij- en toeslag beschikken.

### **Financiering**

Er zijn meerjarige overeenkomsten met gemeenten afgesloten over de financiering van Moviera. Voor Utrecht was 2020 het tweede jaar van een overeenkomst van drie jaren die daarna driemaal met 2 jaren verlengd kan worden en dus uiterlijk in 2027 afloopt.

In Gelderland verbonden de centrumgemeenten (Apeldoorn, Arnhem, Ede, Nijmegen) zich tot en met 2023 voor de beschikbaarheidsfuncties (met name de opvang).

De manier van verantwoorden van de ambulante zorg in de Gelderse centrumgemeenten is in 2020 voor alle gemeenten gelijk geworden. Dit geeft vermindering in de administratieve druk.

### **Complexiteit hulpvragen en imagoschade**

We zien nog altijd een verdere 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.

Intensivering van de samenwerking met ketenpartners heeft plaatsgevonden en het doel is dit nog verder uit te breiden in de komende jaren.

### **Verzuim**

In 2020 is het verzuim verder gedaald tot 5,5%. Dit staat in contrast met het opgelopen percentage verzuim in de zorg van 6,8 % in 2020. Door verdere inzet op voorkomen van het verzuim is het gelukt dit verder terug te dringen. Ook is meer aandacht besteed aan het psychisch welbevinden van medewerkers; in 2021 wordt hier nog meer op ingezet door verdere verhoging van het aantal keren interventie. Moviera is niet optimistisch over het verzuim in 2021 vanwege de voortdurende coronacrisis en de belasting van medewerkers hierdoor.

### **Nieuwbouw**

Voor de nieuwbouwlocaties is het belangrijk de kosten niet hoger uit te laten komen dan vooraf verwacht. Daarom zijn een aantal maatregelen genomen om dit blijvend te monitoren;

- De RVT heeft een vastgoedcommissie die toezicht houdt
- Er is een interne stuurgroep die frequent bij elkaar komt
- Er is 1 maal per maand overleg over de ontwikkeling van de bouwkosten en daarbij de prognose op uiteindelijke kosten
- Er is een risicodocument per locatie waarin risico's zijn beschreven en waar mogelijk gekwantificeerd. Dit wordt regelmatig bijgewerkt.

De bouw blijft op dit moment nog binnen de begroting en met bovenstaande maatregelen verwachten we dat dit zo blijft.

Moviera kijkt ondanks de coronacrisis positief terug op 2020 omdat hulpverlening goed doorgang heeft kunnen vinden ondanks de coronacrisis en er zowel flinke kwaliteitsslagen zijn gemaakt alsmede de twee nieuwbouwprojecten goed doorgang hebben kunnen vinden. We denken ook goed toegerust te zijn voor de ontwikkelingen in de komende jaren.

Eva Scholte  
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 raad van toezicht ziet toe op het bestuur, belast met de dagelijkse leiding en staat haar met advies terzijde. Daarbij vervult de Raad van Toezicht de werkgeversrol richting de bestuurder. 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. Roos (Machteld)	<ul style="list-style-type: none"> <li>Auditcommissie (tot 31-12-2020)</li> <li>Bestuur steunfonds Moviera</li> </ul> M.i.v. 30-8-2020 <ul style="list-style-type: none"> <li>Voorzitter</li> <li>Renumeratiecommissie</li> <li>Ondernemingsraad</li> </ul>	Directeur bedrijfsvoering Environmental Sciences Group Wageningen University & Research (WUR)	<ul style="list-style-type: none"> <li>Lid Raad van Toezicht Amphia Ziekenhuis Breda</li> <li>Bestuurslid ISRIC - World Soil Information</li> <li>Lid Raad van Toezicht Amarant groep</li> <li>RvC lid SELF BV</li> </ul>	10-2-2015 tot 9-2-2023 (3e termijn)
Mw. Drs. M.J.P.A. Clerx (Marijke)	<ul style="list-style-type: none"> <li>Voorzitter</li> <li>Renumeratie-commissie</li> <li>Ondernemingsraad</li> <li>Bestuur Steunfonds Moviera</li> </ul>		<ul style="list-style-type: none"> <li>Lid dagelijks bestuur Stichting Milieufederatie Limburg</li> <li>Voorzitter Stichting Allianz DINPlan Dupe</li> <li>Lid werkgroep Arbeid en lid klankbord Europa van Wiardi Beckman Stichting</li> <li>Vicevoorzitter PvdA afdeling Westelijke Mijnstreek</li> </ul>	30-8-2012 tot 30-8-2020
Mw. Mr. Ch. M. van der Bas (Chila)	<ul style="list-style-type: none"> <li>Cliëntenraad</li> <li>Vicevoorzitter</li> <li>Kwaliteitscommissie</li> <li>Bestuur Steunfonds Moviera (m.i.v. 30-8-2020)</li> </ul>	Lid Comité ter preventie van foltering en onmenselijke bestraffing en behandeling, Raad van Europa	<ul style="list-style-type: none"> <li>Rechter-(plv), rechtbank Den Haag</li> <li>Voorzitter Commissie beoordeling uitingen maatschappelijke verantwoordelijkheidsbesef, Ministerie OCW</li> <li>Lid raad van toezicht, Lister</li> <li>lid raad van toezicht, De Forensische Zorgspecialisten</li> <li>Voorzitter Landelijke klachtencommissie algemeen bijzonder onderwijs, GCBO</li> <li>Lid redactieraad, Kenniscentrum Commissies van Toezicht</li> <li>Expert bij de Raad voor de Strafrechttoepassing en Jeugdbescherming (RSJ) (per 1-11-2020)</li> </ul>	10-2-2015 tot 10-2-2023 (3e termijn)
Dhr. Drs. E.J.J. Fransen (Ben)	<ul style="list-style-type: none"> <li>Renumeratie-commissie</li> <li>Ondernemingsraad</li> <li>Vastgoedcommissie</li> </ul>		<ul style="list-style-type: none"> <li>Lid van de Raad van Toezicht van zorginstelling Kalorama</li> <li>Voorzitter van de Raad van Commissarissen van woningstichting Woongenoot.</li> <li>Voorzitter van het bestuur van multifunctioneel centrum Oelbroeck</li> </ul>	26-3-2013 tot 26-3-2022 (3e termijn)
Dhr. Drs. E.M. Reef	<ul style="list-style-type: none"> <li>Auditcommissie</li> <li>Cliëntenraad</li> <li>Vastgoedcommissie</li> <li>Bestuur Steunfonds Moviera</li> </ul>	Docent Bedrijfsconomie Hogeschool Arnhem Nijmegen	<ul style="list-style-type: none"> <li>Voorzitter Raad van Commissarissen Atuismebegeleiding.nl Helmond</li> </ul>	1-12-2019 tot 1-12-2023 (1e termijn)
Dhr E. ten Holte MSc (Edwin)	<ul style="list-style-type: none"> <li>Kwaliteitscommissie</li> <li>Auditcommissie</li> </ul>	Raad van Bestuur RIBW Nijmegen & Rivierenland	<ul style="list-style-type: none"> <li>Raad van Commissarissen RegioPlus</li> <li>Voorzitter de Werkgeverij</li> </ul>	1-9-2020 tot 1-9-2024 (1 <sup>e</sup> termijn)

**mazars**

Mazars N.V.

Gewaarmerkt voor  
identificatiedoeleinden  
GJU| 30-03-2021

#### Werkaamheden van de raad van toezicht

In 2020 heeft de raad van toezicht per 1 augustus 2020 Mw. E. Scholte benoemd tot bestuurder. Zij volgde Mw. M. van Eijndhoven op die per 31 juli met pensioen ging. Tevens heeft de raad Mw. M. Roos benoemd tot voorzitter van de raad per 30 augustus 2020. Zij volgde Mw. M. Clerx op die deze rol 8 jaar heeft vervuld. Dhr. E. ten Holte is per 1 september benoemd als lid van de Raad van Toezicht. Andere onderwerpen op de agenda van de raad van toezicht in 2020 waren: jaarrekening, begroting, kwartaalcijfers, prestatieafspraken, stand van zaken nieuwbouw, kwaliteit, herbenoeming 2 leden raad van toezicht en covid19.

#### Reguliere vergaderingen

In 2020 vergaderde de raad van toezicht 5 maal regulier. Daarnaast heeft de raad 2 maal extra vergaderd in relatie tot het onderwerp huisvesting. Bij de vergaderingen waren, op een enkele uitzondering na, alle leden aanwezig. De bestuurder heeft de vergaderingen bijgewoond.

#### Commissies

De auditcommissie en de remuneratiecommissie hebben conform regulier schema vergaderd evenals de in 2019 opgerichte vastgoed commissie. In 2020 is besloten tot oprichten van een kwaliteitscommissie welke begin 2021 haar eerste vergadering zal hebben. De commissies rapporteren over hun vergaderingen in de vergadering van de raad van toezicht. De verantwoordelijkheden en bevoegdheden van de raad van toezicht worden niet door commissies overgenomen, maar blijven bij de raad van toezicht als geheel liggen.

De portefeuillehouders ondernemingsraad hebben een vergadering van de ondernemingsraad bijgewoond. Ditzelfde geldt voor de portefeuillehouders cliëntenraad.

#### Werkbezoeken, strategiesessies, contacten met OR/cliëntenraad

Regulier leggen alle raad van toezicht leden individuele of gezamenlijke werkbezoeken af op de verschillende locaties van Moviera en wordt de raad uitgenodigd bij diverse personeelsbijeenkomsten. In verband met corona waren werkbezoeken op de locaties niet mogelijk. De werkbezoeken hebben daarom online plaatsgevonden voor de locaties Apeldoorn en Utrecht.

#### Scholing en opleiding

De zelfevaluatie van de raad van toezicht over 2020 heeft in januari 2021 plaatsgevonden. Alle leden volgden daarnaast individueel (online)

#### Werkgeverschap

Per 1 augustus 2020 is Mw. E. Scholte benoemd als nieuwe bestuurder van Moviera na een zorgvuldige werving & selectieprocedure waarbij ook de ondernemingsraad en cliëntenraad betrokken waren. De herbenoeming van 2 leden van de raad van toezicht heeft plaatsgevonden na een evaluatie welke is georganiseerd door de voorzitter van de remuneratiecommissie. De benoeming van de nieuwe voorzitter van de raad heeft plaatsgevonden na een interne sollicitatieprocedure. De benoeming van een nieuw lid heeft plaatsgevonden na een externe sollicitatieprocedure. Ook hierbij waren de ondernemingsraad en de cliëntenraad betrokken.

#### 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 2020, onder voorbehoud van goedkeuring door de Raad van Toezicht, vastgesteld op 24 maart 2021

w.g.
Mevrouw E.M. Scholte

De Raad van Toezicht van Stichting Moviera heeft de jaarrekening 2020 goedgekeurd op 24 maart 2021.

w.g.
Mevrouw drs. M. Roos

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.
De heer E. ten Holte MSc.

**mazars**

Mazars N.V.

Gewaarmerkt voor  
identificatiedoeleinden  
GJU| 30-03-2021



**2 BALANS PER 31 DECEMBER**

na verwerking van het resultaat

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
<b>ACTIVA</b>		
<b>Vaste activa</b>		
Immateriële vaste activa	77.114	125.874
Materiële vaste activa	5.448.714	776.170
Financiële vaste activa	<u>21.386</u>	<u>19.787</u>
Totaal vaste activa	5.547.214	921.831
<b>Vlottende activa</b>		
Vorderingen en overlopende activa	512.865	729.639
Liquide middelen	<u>2.880.138</u>	<u>6.890.678</u>
Totaal vlottende activa	3.393.003	7.620.317
<b>Totaal activa</b>	<u><u>8.940.217</u></u>	<u><u>8.542.148</u></u>
	<u>2020</u>	<u>2019</u>
<b>PASSIVA</b>		
<b>Eigen Vermogen</b>		
Vrij eigen vermogen	329.818	329.818
Beklemd eigen vermogen	<u>6.427.954</u>	<u>6.149.756</u>
<b>Totaal eigen vermogen</b>	6.757.772	6.479.574
<b>Voorzieningen</b>	295.148	280.992
<b>Langlopende schulden</b>		
<b>Kortlopende schulden</b>		
Kortlopende schulden en overlopende passiva	<u>1.887.297</u>	<u>1.781.581</u>
	1.887.297	1.781.581
<b>Totaal passiva</b>	<u><u>8.940.217</u></u>	<u><u>8.542.148</u></u>

## 3 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020

	<u>Realisatie 2020</u>	<u>Begroting 2020</u>	<u>Realisatie 2019</u>
<b>BEDRIJFSOPBRENGSTEN:</b>			
Opbrengsten uit hoofde van WMO gelden	13.075.282	11.942.800	12.060.445
Overige bijdragen en subsidies	339.517	911.800	277.428
Eigen bijdrage cliënten	314.495	550.400	309.692
Overige opbrengsten	114.090	308.900	2.178.289
<b>Som der bedrijfsopbrengsten</b>	<u>13.843.384</u>	<u>13.713.900</u>	<u>14.825.853</u>
<b>BEDRIJFSLASTEN:</b>			
Personeelskosten	10.036.964	10.071.400	9.365.430
Afschrijvingen op (im)materiële vaste activa	446.310	407.300	290.105
Overige bedrijfskosten	3.082.334	3.179.700	2.783.851
<b>Som der bedrijfslasten</b>	<u>13.565.607</u>	<u>13.658.400</u>	<u>12.439.386</u>
<b>BEDRIJFSRESULTAAT (*)</b>	<u>277.777</u>	<u>55.500</u>	<u>2.386.467</u>
Financiële baten en lasten	421	-	1.602
<b>RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSUITOEFENING</b>	<u>278.198</u>	<u>55.500</u>	<u>2.388.069</u>
Bijzondere baten en lasten	-	-	-
<b>RESULTAAT BOEKJAAR</b>	<u>278.198</u>	<u>55.500</u>	<u>2.388.069</u>
<b>RESULTAATSBESTEMMING</b>			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>			
Toevoeging/onttrekking:			
Bestemmingsreserve herhuisvesting Locaties Utrecht	-	-	85.946
Bestemmingsreserve herhuisvesting analysefase Gelderland	-	-	2.302.123
Risicoreserve Gelderland	47.063	-	-
Bestemmingsreserve omscholing/afscheid	255.261	-	-
Bestemmingsreserve thuiswerkplek	70.000	-	-
	<u>278.198</u>	<u>-</u>	<u>2.388.069</u>

\* Dit resultaat was in 2019 incidenteel hoog door de verkoop van het pand in Oosterbeek (€2,0 mln).

4 KASSTROOMOVERZICHT

	2020	2019
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>		
Resultaat boekjaar	278.198	2.388.069
Aanpassingen voor :		
- afschrijvingen vaste activa	446.310	290.105
- boekwinst verkoop onroerend goed	-	-
- mutaties voorzieningen	<u>14.156</u>	<u>50.557</u>
	460.466	340.662
Veranderingen in vlottende middelen:		
- vorderingen	216.774	319.041-
- kortlopende schulden (excl.schulden aan kredietinstellingen)	<u>105.715</u>	<u>280.734</u>
	322.489	38.307-
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>	<u>1.061.153</u>	<u>2.690.425</u>
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>		
Investerings (im)materiële vaste activa	5.070.095	469.951
Desinvesteringen (i)materiële vaste activa	-	-
Verkoop onroerend goed	-	-
Mutatie financiële vaste activa	<u>1.599</u>	<u>-</u>
<b>Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>	5.071.694-	469.951-
<b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>		
Aflossing langlopende schulden	<u>-</u>	<u>-</u>
<b>Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>	-	-
<b>Mutatie geldmiddelen (inclusief kortlopende schulden aan kredietinstellingen)</b>	<u><u>4.010.540-</u></u>	<u><u>2.220.473</u></u>
Stand liquide middelen per begin boekjaar	6.890.678	4.670.205
Stand liquide middelen per einde boekjaar	<u>2.880.138</u>	<u>6.890.678</u>
<b>Mutatie geldmiddelen</b>	<u><u>4.010.540-</u></u>	<u><u>2.220.473</u></u>

In 2020 zijn de liquide middelen afgenomen door investeringen in nieuwbouw en ICT. Hierdoor is ook de materiele vaste activa gestegen. Dit was voorzien vanwege de eigen bijdrage in de bouw en de levensduur van de IT middelen.

## 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; deze vervalt daarom per 2021

#### **Continuïteitsveronderstelling**

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

#### **Vergelijking met voorgaand jaar**

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar. De vergelijkende cijfers zijn enkel qua presentatie inzake de uitsplitsing van het vermogen in de balans naar vrij en beklemd eigen vermogen aangepast. Deze uitsplitsing heeft effect gehad op wijzigingen in de afzonderlijke vermogensbestandsdelen.

#### **Impact Covid-19 op de jaarrekening**

Het uitbreken van het coronavirus en de preventieve maatregelen genomen door de overheid zorgen voor grote economische onzekerheid. Voor Moviera heeft het coronavirus beperkte gevolgen gehad op de bedrijfsvoering. De begeleiding aan cliënten kon (deels aangepast naar digitale vormen) doorgaan. Door zoveel mogelijk vanuit huis te werken, bewegingen in de opvang te beperken én een corona afdeling in te richten wordt getracht het virus zoveel mogelijk buiten de deur te houden. Op dit moment zijn er geen aanwijzingen dat corona zorgt voor wijzigingen in de financiering of dat corona zorgt voor andere grote effecten voor de continuïteit van Moviera. De ontwikkelingen zijn op dit moment echter zeer onzeker en onderhevig aan veranderingen. Op landelijk niveau is er sprake van compenserende maatregelen vanuit gemeenten; hier is geen gebruik van gemaakt vanwege het positieve resultaat. De verwachting is dat de impact in 2021 niet de kosten van 2020 zal overstijgen en daarom geen invloed heeft op de continuïteit van Moviera en dat Moviera de coronacrisis kan doorstaan zonder externe steun.

#### **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, Perspektief 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 2020 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. Er wordt afgeschreven op het moment van in gebruikname van de activa.

##### **Bijzondere waardeverminderingen**

Bijzondere waardeverminderingen worden verantwoord indien de realiseerbare waarde lager is dan de boekwaarde. De bedrijfswaardeberekening wordt op stichtingsniveau opgesteld. Er is versneld afgeschreven voor software dat niet langer in gebruik is.

## VLOTTENDE ACTIVA

### **Vorderingen en overlopende activa**

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale bedragen, zonedig 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; komend jaar worden deze naar verwachting opgenomen.

## 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.

**mazars**

Mazars N.V.

Gewaarmerkt voor  
identificatiedoeleinden

GJU| 30-03-2021

### 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 zijn apart inzichtelijk gemaakt 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/ICT	20%, 33% en 100%
• vervoermiddelen:	20%.
• licenties	20% tot 100%

Daarnaast hebben in 2020 desinvesteringen plaatsgevonden van ICT middelen. Dit zorgde voor incidentele afwijkende afschrijvingen.

#### **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 2020 was de dekkinggraad van het pensioenfonds 92,6%. Het pensioenfonds dient een dekkinggraad 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.

**mazars**

Mazars N.V.

Gewaarmerkt voor  
identificatiedoeleinden  
GJU| 30-03-2021

6 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2020

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>2020</u>
Licenties ICT	<u>77.114</u>

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

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Boekwaarde per 1 januari	125.874	173.077
Bij: investeringen	81.252	-
Af: desinvesteringen	-	-
Af: afschrijvingen	<u>130.012</u>	<u>47.203</u>
<b>Boekwaarde per 31 december</b>	<u><u>77.114</u></u>	<u><u>125.874</u></u>

De immateriële vaste activa (ICT licenties) is voor een deel versneld afgeschreven (gedesinvesteerd) vanwege de overgang naar de cloud. Het ging om een totaalbedrag van ongeveer € 67.000. De afschrijving ging daardoor van 80 maanden naar 60 maanden.

B. Materiële vaste activa

Voor een overzicht van het verloop en de samenstelling van de activa wordt verwezen naar bijlage 1.1. De bedrijfsactiva in uitvoering zijn daar uitgesplitst in verschillende categorieën.

De boekwaarden zijn als volgt opgebouwd.

	<u>2020</u>
Gebouwen	-
Verbouwingen	-
Bedrijfsactiva in uitvoering	4.927.147
Technische installaties	28.795
Inventaris	492.790
Vervoermiddelen	-
	<u><u>5.448.714</u></u>

De totale verwachte kosten van de bedrijfsactiva in uitvoering (de nieuwbouw) zijn naar verwachting € 15,8 mln waarvan € 12,2 mln. wordt verkregen via een lening en € 3,6 mln uit eigen middelen is bekostigd. Op deze kosten begint de afschrijving op het moment van ingebruikname van de nieuwbouw conform de geldende regels rondom het activeren van activa.

Daarnaast hebben in 2020 desinvesteringen plaatsgevonden van ICT middelen. Dit zorgde voor incidentele afwijkende afschrijvingen van 52% tot 75% met een totaalbedrag van +/- € 18.000.

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

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Boekwaarde per 1 januari	776.170	549.122
Bij: investeringen	4.988.843	469.951
Af: desinvesteringen	-	-
Af: afschrijvingen	<u>316.298</u>	<u>242.902</u>
<b>Boekwaarde per 31 december</b>	<u><u>5.448.714</u></u>	<u><u>776.170</u></u>

In 2020 hebben investeringen plaatsgevonden voor de nieuwbouw. Op het moment dat de nieuwbouw in gebruik wordt genomen wordt hierop afgeschreven.

6.1.2 Financiële vaste activa

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Waarborgsom	<u>21.386</u>	<u>19.787</u>
	<u><u>21.386</u></u>	<u><u>19.787</u></u>

De waarborgsom betreft huur van de Biltstraat Utrecht en het huurpand in Ede.

### 6.1.3 Vlottende activa

#### A. Vorderingen en overlopende activa

De specificatie is als volgt :

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Debiteuren (inclusief vordering op cliënten)	37.398	41.533
Af: voorziening i.v.m. mogelijke oninbaarheid	15.000-	20.000-
Te ontvangen rente	397	1.595
Rekening-courant Steunfonds Moviera	18.005	7.084
Nog te ontvangen bijdragen	284.519	301.170
Vooruitbetaalde kosten en vooruit ontvangen facturen	152.222	325.538
Waarborgsom grond nieuwbouw Utrecht	33.225	66.449
Diverse vorderingen	<u>2.099</u>	<u>6.269</u>
	<u>512.865</u>	<u>729.639</u>

De rekening courant van het steunfonds betreffen bedragen die Moviera aan het steunfonds heeft voorgeschoten. De waarborgsom van de grond nieuwbouw Utrecht wordt afgewikkeld na oplevering van de bouw en inrichting van het terrein; vermoedelijk in 2022.

#### B. Liquide middelen

De specificatie is als volgt :

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Banken	2.880.138	6.883.025
Kassen	-	5.953
Kruisposten	-	1.700
Totaal liquide middelen	<u>2.880.138</u>	<u>6.890.678</u>

Het contante geld binnen Moviera zijn in 2020 afgeschaf, alles wordt nu via passen gedaan en dit saldo staat nu onder banken. De liquide middelen zijn afgenomen in verband met de investeringen die zijn gedaan in de nieuwbouw en ICT.

**mazars**

Mazars N.V.

Gewaarmerkt voor  
identificatiedoeleinden

GJU| 30-03-2021



## 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-2020	Dotatie 2020	Onttrekking 2020	Overige mutaties	Saldo per 31-dec-2020
<i>Algemene reserve:</i>					
Algemene reserve Gelderland	289.442	-	-	-	289.442
Algemene reserve Utrecht	40.376	-	-	-	40.376
<b>Totaal algemene reserve</b>	<b>329.818</b>	-	-	-	<b>329.818</b>

De algemene reserve betreft vrij vermogen.

#### *Bestemmingsreserves:*

Risicoreserve Gelderland	610.125	-	47.063	-	563.062
<b>Totaal risicoreserve</b>	<b>610.125</b>	-	<b>47.063</b>	-	<b>563.062</b>

#### *Overig bestemmingsreserves:*

Herhuisvesting locaties Utrecht	2.314.753	-	-	-	2.314.753
Herhuisvesting analysefase Gelderland	3.033.412	-	-	-	3.033.412
Omscholing/afscheid van medewerkers ivm nieuwbouw	-	255.261	-	-	255.261
Thuiswerkplek	-	70.000	-	-	70.000
Vervanging inventaris Nijmegen	116.907	-	-	-	116.907
Vervanging inventaris Apeldoorn	74.559	-	-	-	74.559
<b>Totaal bestemmingsreserve</b>	<b>5.539.631</b>	<b>325.261</b>	-	-	<b>5.864.892</b>

#### **Totaal eigen vermogen**

<b>6.479.573</b>	<b>325.261</b>	<b>47.063</b>	-	<b>6.757.772</b>
------------------	----------------	---------------	---	------------------

#### **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. In 2020 is er een onttrekking gedaan voor de kosten van meerkosten van corona bij de risicoreserve Gelderland.

Herhuisvesting: deze post heeft betrekking op de herhuisvesting van de Utrechtse locaties en de locatie analysefase Gelderland. Deze bestemmingsreserve zal in de toekomst wegvallen als gevolg van de jaarlijkse afschrijvingslast gerelateerd aan de nieuwbouwlocaties. De afschrijvingen van de nieuwbouwlocaties in Arnhem en Utrecht zullen ten laste worden gebracht van deze reserve.

De reserve: 'omscholing afscheid van medewerkers ivm nieuwbouw' is gevormd in 2020 omdat de nieuwbouw zal zorgen voor een andere manier van werken.

Medewerkers zullen hiervoor geschoold moeten worden of voor medewerkers waarbij dit niet kan zal afscheid genomen moeten worden.

De bestemmingsreserve thuiswerkplek is gevormd om kosten voor het thuiswerken uit te kunnen halen. Het betreft een inschatting.

**mazars**

Mazars N.V.

Gewaarmerkt voor  
identificatiedoeleinden  
GJU| 30-03-2021

**6.2.2 Voorzieningen**

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Voorziening groot onderhoud	295.148	280.992
	<u>295.148</u>	<u>280.992</u>

**Looptijd voorzieningen**

	<u>&lt; 1 jaar</u>	<u>1-5 jaar</u>	<u>&gt; 5 jaar</u>	<u>Totaal</u>
Voorziening groot onderhoud	18.050	277.098	-	295.148
	<u>18.050</u>	<u>277.098</u>	<u>-</u>	<u>295.148</u>

**Voorziening groot onderhoud**

Het verloop in 2019 kan als volgt worden weergegeven:

	<u>Stand 1-jan-2020</u>	<u>Dotatie 2020</u>	<u>Onttrekking 2020</u>	<u>Vrijval 2020</u>	<u>Stand 31-dec-2020</u>
Locatie Utrecht	110.095	-	1.803	-	108.292
Locatie Oosterbeek	-	-	-	-	-
Locatie Niimegen	116.921	16.000	9.943	-	122.978
Locatie Apeldoorn	53.976	16.000	6.098	-	63.878
	<u>280.992</u>	<u>32.000</u>	<u>17.844</u>	<u>-</u>	<u>295.148</u>

De dotaties zijn gebaseerd op onderhoudsbegrotingen. De onttrekkingen zijn gebaseerd op daadwerkelijk uitgevoerde onderhoudswerkzaamheden. In Utrecht heeft geen dotatie plaatsgevonden omdat binnen enkele jaren afscheid wordt genomen van een groot deel van de woningen vanwege de nieuwbouw en de voorziening toereikend is voor de verwachte kosten.

**6.2.3 Langlopende schulden**

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
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)	<u>-</u>	<u>-</u>

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

**Overige langlopende schulden**

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
<b>Waarborg hypotheek o/g</b>		
stand per 1 januari	-	-
af: vrijval boekjaar	-	-
stand per 31 december	<u>-</u>	<u>-</u>

**mazars**

Mazars N.V.

Gewaarmerkt voor  
identificatiedoeleinden  
GJU| 30-03-2021

## Kortlopende schulden

### 6.2.4 Kortlopende schulden en overlopende passiva

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Crediteuren	777.074	289.588
Kortlopend deel van de langlopende schulden (< 1 jr.), aflossingsverplichtingen	-	-
Vooruitontvangen subsidies	146.096	192.847
Loonheffing en sociale lasten	91.694	570.983
Pensioenpremie	9.091	100.283
Salarissen	138.178	35.853
Te betalen vakantiedaen en compensatie-uren	298.363	295.014
Loopbaanbudget	197.156	174.631
Accountants- en administratiekosten	15.428	15.125
Vooruitontvangen bedragen	28.144	27.399
Naq te betalen algemene kosten	<u>186.075</u>	<u>79.858</u>
	<u>1.887.297</u>	<u>1.781.581</u>
Vooruit ontvangen subsidies:		
• Gemeente Ede, Apeldoorn en Arnhem inzake kinderen in de opvang	100.265	101.385
• Gemeente Nijmegen inzake MDA++ (GHNT)	40.903	21.732
• Gemeente Ede inzake subsidie activiteiten cliënten	4.928	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
	<u>146.096</u>	<u>192.847</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 crediteuren zijn opgelopen omdat daar een grote post voor de bouw in opgenomen zit. De sociale lasten en pensioenpremie zijn dit keer voor de jaargrens betaald.

**mazars**

Mazars N.V.

Gewaarmerkt voor  
identificatiedoeleinden  
GJU| 30-03-2021

## Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

### Huurovereenkomsten

De huurverplichtingen per 31 december 2020 bestaan naar verwachting uit de volgende panden en bedragen:

	<u>&lt; 1 jaar</u>	<u>1-5 jaar</u>	<u>&gt; 5 jaar</u>	<u>Totaal</u>
woningen ambulante woonbegeleiding	259.338	-	-	259.338
centraal bureau en opvanglocaties	804.734	1.357.127	-	2.161.861
	<u>1.064.072</u>	<u>1.357.127</u>	<u>-</u>	<u>2.421.199</u>

In 2021 zal de huur van het centraal bureau in ede vervallen omdat deze wordt afgestoten, dit zorgt voor lagere huurverplichtingen in de komende jaren. Ook zullen de locaties Utrecht en Oosterbeek vanaf eind 2021 en begin 2022 niet langer worden gehuurd i.v.m. de nieuwbouw

### Hypothecaire verplichtingen

	<u>&lt; 1 jaar</u>	<u>1-5 jaar</u>	<u>&gt; 5 jaar</u>	<u>Totaal</u>
Rente	210.990	1.179.104	4.000.000	5.390.094
Aflossing	-	2.033.333	10.166.667	12.200.000
	<u>210.990</u>	<u>3.212.437</u>	<u>14.166.667</u>	<u>17.590.094</u>

De kosten voor de hypothecaire verplichtingen (rente en aflossing) betreffen een inschatting. Dit omdat exacte trekkingsdata, het rentepercentage en oplevering niet bekend zijn en de rente en het moment van start aflossing daardoor kan variëren. De rentekosten voor 2021 zijn opgenomen in de begroting van 2021. Het rentepercentage vloeit voort uit de 4-maands euribor + een opslag van 2,25% op het moment van consolidatie.

**mazars**

Mazars N.V.

Gewaarmerkt voor  
identificatiedoeleinden

GJU| 30-03-2021

7 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

7.1 BEDRIJFSOPBRENGSTEN	2020	2019
<b>7.1.1 Opbrengsten uit hoofde van WMO gelden</b>		
Arnhem	3.348.836	3.145.306
Nijmegen	2.043.698	1.901.749
Apeldoorn	1.781.058	1.622.476
Ede	1.227.944	973.594
Utrecht	4.673.745	4.417.320
	<u>13.075.282</u>	<u>12.060.445</u>

In bovenstaande subsidies centrumgemeenten zijn de volgende gelden opgenomen;

<i>Arnhem incidenteel Take a Break</i>		65.970
<i>Utrecht Onderzoekskosten Take a Break</i>		22.514
<i>Utrecht Innovatiemiddelen</i>		275.548
<i>GHNT (Apeldoorn Arnhem Ede Utrecht) Plegeraanpak</i>	230.375	
<i>GHNT (Ede) Sneller Thuis</i>	103.000	
<i>Nijmegen MDA++</i>	46.327	
<i>Kinderen in de opvang (Gelderland)</i>	272.916	
	<u>652.618</u>	<u>364.032</u>

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.

Voor een aantal opbrengsten zijn deze apart inzichtelijk gemaakt; het gaat hier om innovatiemiddelen of projectgelden. De hoogte van de opbrengsten is gelijk aan de werkelijke uitgaven voor het project. Subsidies worden jaarlijks vastgesteld. Ten tijde van het vaststellen van de jaarrekening is nog geen van de WMO opbrengsten als bijdragen van fondsen vastgesteld.

7.1.2 Overige opbrengsten

De specificatie is als volgt :	2020	2019
Overige subsidies	339.517	277.428
Eigen bijdragen cliënten	314.495	309.692
Overige opbrengsten	114.090	2.178.289
Totaal	<u>768.102</u>	<u>2.765.409</u>

De overige subsidies in 2020 bestaan uit een subsidie vanuit de RVO van € 50.000, de zorgbononus voor 97 medewerkers, een subsidie vanuit SZW voor grip op geld en een bijdrage van het leefhuis voor de woningen van jong volwassenen in Utrecht. De eigen bijdrage van cliënten is vergelijkbaar met afgelopen jaar. De subsidies zijn nog niet formeel vastgesteld.

De overige opbrengsten zijn lager in 2020 vanwege de verkoop van het pand in Oosterbeek in 2019. De overige opbrengsten bestaan uit een nalatenschap en een bijdrage van het Kansfonds aan het project inzet vrijwilligers na huiselijk geweld.

## 7.2 BEDRIJFSLASTEN

### 7.2.1 Personeelskosten

De specificatie is als volgt :

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Lonen en salarissen	7.513.859	6.948.859
Sociale lasten	1.319.348	1.191.781
Pensioenpremie	635.815	597.777
Overige personeelskosten	<u>491.711</u>	<u>513.188</u>
Subtotaal	9.960.733	9.251.605
Personeel niet in loondienst	76.232	113.826
Totaal personeelskosten	<u><u>10.036.964</u></u>	<u><u>9.365.430</u></u>

De lonen en salarissen zijn hoger doordat er meer fte's zijn ingezet binnen de verschillende teams (zie hieronder). Ook is er een CAO verhoging geweest ten opzichte van afgelopen jaar. Daarnaast heeft een deel van de medewerkers vanwege uitzonderlijke prestaties door corona een zorgbonus ontvangen.

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

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Servicebureau direct/indirect cliëntgebonden	12,9	18,6
Servicebureau overhead en innovatie	20,1	20,1
Team crisisopvang Oosterbeek	28,6	27,8
Team Gelderland Midden	14,7	12,9
Team Gelderland Zuid	12,3	11,6
Team Noord-Oost Gelderland	17,1	14,8
Teams Utrecht	40,3	34,5
Aantal personeelsleden o.b.v. full-time eenheden	<u><u>145,9</u></u>	<u><u>140,2</u></u>

Deze kengetallen betreffen een gemiddelde aanwezigheid gedurende het boekjaar. De toename hangt samen met extra gelden die zijn ontvangen voor bijvoorbeeld kinderen in de opvang. De fte's die zichtbaar zijn betreffen alleen de eigen medewerkers.

Personeel niet in loondienst is binnen Moviera in 2020 beperkt. Het aantal fte binnen het SB direct/indirect client gebonden is afgenomen vanwege de afloop van projecten en doordat middelen niet langer als projectgeld maar als structureel geld worden verstrekt en medewerkers daardoor onder de teams vallen. Dit geldt met name voor Utrecht.

Het aantal ingezette fte's ligt hoger dan was begroot (140,4 fte). Dit kon doordat personele kosten per fte lager uitvielen dan vooraf was begroot en lagere sociale lasten dan ingeschat vanwege het grote aantal vaste contracten.

### 7.2.2 Afschrijvingen vaste activa

De specificatie is als volgt :

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Materiële vaste activa	316.298	242.902
Immateriële vaste activa	130.012	47.203
Totaal afschrijvingen	<u><u>446.310</u></u>	<u><u>290.105</u></u>

De afschrijvingen zijn hoger dan het afgelopen jaar. Dit komt met name doordat is overgegaan van eigen servers naar servers in de cloud en het nog niet afgeschreven deel versneld is afgeschreven.

**mazars**

Mazars N.V.

Gewaarmerkt voor  
identificatiedoeleinden  
GJU| 30-03-2021

### 7.2.3 Overige bedrijfskosten

De specificatie is als volgt :

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten	296.705	255.643
Algemene kosten	1.274.439	1.041.491
Cliëntgebonden kosten	207.033	227.543
Onderhoud en energiekosten	415.089	431.639
Huur	857.068	755.535
Dotaties en vrijval voorzieningen	32.000	72.000
Totaal bedrijfskosten	<u>3.082.334</u>	<u>2.783.851</u>

De overige bedrijfskosten vallen op totaalniveau hoger uit dan 2019. dit komt onder andere door hogere huurkosten vanwege het volledige jaar huur van de analysefase Gelderland. Ook de advieskosten zijn hoger dan afgelopen jaar door advies bij het personeelssysteem en het maken van nieuwe functiebeschrijvingen. Ten slotte heeft de migratie naar de cloud omgeving eenmalig hoge implementatiekosten meegebracht.

### 7.3 FINANCIËLE BATEN EN LASTEN

De specificatie is als volgt :

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Rentebaten	421	1.602
Rentelasten	-	-
Totaal financiële baten en lasten	<u>421</u>	<u>1.602</u>

### HONORARIA ACCOUNTANT

Controle van de jaarrekening	30.855	30.250
Overige controlewerkzaamheden	9.903	2.500
Totaal honoraria accountant	<u>40.758</u>	<u>32.750</u>

**mazars**

Mazars N.V.  
Gewaarmerkt voor  
identificatiedoeleinden  
GJU| 30-03-2021

## 7.4 WNT-verantwoording 2020

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 2020 voor Stichting Moviera is € 201.000. Het weergegeven WNT-maximum is berekend naar rato van de omvang en 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. E.M Scholte	Mevr. M.L.E. van Eindhoven
<b>Functie</b>	Raad van Bestuur	Raad van Bestuur
Duur dienstverband in 2020	1/8- 31/12	1/1 - 31/7
Omvang dienstverband (in fte)	1,0	1,0
Gewezen topfunctionaris	nee	nee
Echte dienstbetrekking	ja	ja
<b>Individueel WNT-maximum 2020</b>	<b>84.025</b>	<b>116.975</b>
<b>Bezoldiging</b>		
Beloning en belastbare onkostenvergoedingen	40.330	77.355
Beloningen betaalbaar op termijn	5.050	6.952
Subtotaal	45.380	84.307
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	-	-
<b>Totaal bezoldiging</b>	<b>45.380</b>	<b>84.307</b>
<b>Gegevens 2019</b>		
Duur dienstverband in 2019		1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (in fte)		1,0
<b>Bezoldiging 2019</b>		
Beloning	-	104.087
Belastbare onkostenvergoedingen	-	2.282
Beloningen betaalbaar op termijn	-	11.961
<b>Totaal bezoldiging 2019</b>	<b>-</b>	<b>118.330</b>
<b>Individueel WNT-maximum 2019</b>	<b>-</b>	<b>194.000</b>



## 7.4.2 Bezoldiging toezichthoudende toefunctionarissen

bedragen x € 1	Mevrouw drs. M.J.P.A. Clerx	Mevrouw drs. M. Roos	Mevrouw drs. M. Roos	Mevrouw mr. Ch.M. van der Bas
<b>Functie</b>	voorzitter	voorzitter	lid	lid
Duur dienstverband in 2020	1/1 - 30/8	30/8 - 31/12	1/1 - 29/8	1/1 - 31/12
<b>Individueel WNT-maximum</b>	<b>20.018</b>	<b>10.215</b>	<b>13.290</b>	<b>20.100</b>
<b>Bezoldiging 2020</b>				
Beloning	2.849	1.436	2.121	3.199
Belastbare onkostenvergoedingen	-	-	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-	-	-
Subtotaal	2.849	1.436	2.121	3.199
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	-	-	-	-
<b>Totaal bezoldiging</b>	<b>2.849</b>	<b>1.436</b>	<b>2.121</b>	<b>3.199</b>
<b>Gegevens 2019</b>				
Duur dienstverband in 2019	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.
<b>Bezoldiging 2019</b>				
Beloning	4.198	-	3.142	3.151
Belastbare onkostenvergoedingen	-	-	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-	-	-
<b>Totaal bezoldiging 2019</b>	<b>4.198</b>	-	<b>3.142</b>	<b>3.151</b>
Individueel WNT-maximum 2019	29.100	-	19.400	19.400

bedragen x € 1	De heer drs. E.J.J. Fransen	Dhr. drs. E.M Reef	E. ten Holte
<b>Functie</b>	lid	lid	lid
Duur dienstverband in 2020	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/9 - 31/12
<b>Individueel WNT-maximum</b>	<b>20.100</b>	<b>20.100</b>	<b>6.700</b>
<b>Bezoldiging 2020</b>			
Beloning	3.199	3.199	1.066
Belastbare onkostenvergoedingen	-	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-	-
Subtotaal	3.199	3.199	1.066
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	-	-	-
<b>Totaal bezoldiging</b>	<b>3.199</b>	<b>3.199</b>	<b>1.066</b>
<b>Gegevens 2019</b>			
Duur dienstverband in 2019	1/1 - 31/12	-	-
Omvang dienstverband (in fte)	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
<b>Bezoldiging 2019</b>			
Beloning	3.142	262	-
Belastbare onkostenvergoedingen	-	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-	-
<b>Totaal bezoldiging 2019</b>	<b>3.142</b>	<b>262</b>	-
Individueel WNT-maximum 2019	19.400	1.617	-

**Uitkering wegens beëindiging dienstverband aan toefunctionarissen**

Er zijn geen uitkeringen wegens beëindiging geweest.

**Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT**

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

7.5 RESULTAATANALYSE

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Afwijking
<b>BEDRIJFSOPBRENGSTEN:</b>			
Opbrengsten uit hoofde van WMO gelden (a)	13.075.282	11.942.800	1.132.482
Overige bijdragen en subsidies (a)	339.517	911.800	572.283-
Eigen bijdrage cliënten (b)	314.495	550.400	235.905-
Overige opbrengsten	114.090	308.900	194.810-
<b>Som der bedrijfsopbrengsten</b>	<b>13.843.384</b>	<b>13.713.900</b>	<b>129.484</b>
<b>BEDRIJFSLASTEN:</b>			
Personeelskosten (c)	10.036.964	10.071.400	34.436-
Afschrijvingen op (im)materiële vaste activa	446.310	407.300	39.010
Overige bedrijfskosten (d)	3.082.334	3.179.700	97.366-
<b>Som der bedrijfslasten</b>	<b>13.565.607</b>	<b>13.658.400</b>	<b>92.793-</b>
<b>BEDRIJFSRESULTAAT</b>	<b>277.777</b>	<b>55.500</b>	<b>222.277</b>
Financiële baten en lasten	421	-	421
<b>RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSUITOEFENING</b>	<b>278.198</b>	<b>55.500</b>	<b>222.698</b>
Bijzondere baten en lasten	-	-	-
<b>RESULTAAT BOEKJAAR (e)</b>	<b>278.198</b>	<b>55.500</b>	<b>222.698</b>

(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. De werkelijke huurbijdrage betrof € 230k waarmee de totale bijdrage van cliënten € 5k afweek van de begroting.

(c) De hogere personeelskosten hebben een directe relatie met het verhoogde aantal fte dat is ingezet in 2020 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 resultaat betreft € 278k (2%) ondanks per saldo € 50k aan kosten vanwege corona. Het resultaat zal aangewend worden om verwachte uitgaven voor het komende jaar te bekostigen. Het gaat om kosten voor het thuiswerken en het omscholen of afscheid nemen van medewerkers vanwege een nieuwe manier van werken op de nieuwe locaties.

## 7.6 GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

**mazars**

Mazars N.V.  
Gewaarmerkt voor  
identificatiedoeleinden  
GJU| 30-03-2021

## **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 van de onafhankelijk accountant

## Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: de raad van bestuur en raad van toezicht van Stichting Moviera

### Verklaring over de in het jaarrapport opgenomen jaarrekening 2020

Wij hebben de jaarrekening 2020 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 2020 en van het resultaat over 2020 in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn 640 Organisaties zonder winststreven en de bepaling bij en krachtens de Wet normering topinkomens (WNT).

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2020;
2. de staat van baten en lasten over 2020; 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 2020 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, eerste lid, onderdelen 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 het jaarrapport opgenomen andere informatie**

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarverslag andere informatie, die bestaat uit:

- de algemene gegevens, bestaande uit het bestuursverslag 2020 en het verslag van de raad van toezicht;
- de overige gegevens; en
- 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 jaarrekeningcontrole 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 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 bedrijfsactiviteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is. De raad van bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting haar bedrijfsactiviteiten 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 2020, 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 stichting;



- 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 stichting haar bedrijfsactiviteiten 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; en
- 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 2021

Mazars N.V.

Was getekend

G. Juffer RA

**Stichting Moviera**

## **BIJLAGEN**

**mazars**

Mazars N.V.  
Gewaarmerkt voor  
identificatiedoeleinden  
GJU| 30-03-2021

## 1. BIJLAGEN BIJ DE BALANS EN RESULTATENREKENING

Bijlage 1.1. Immateriële en materiële vaste activa

	Gebouwen	Ver- bouwingen	Installaties	Inventaris / ICT	Licenties	Vervoer- middelen	Totaal
<b>Stand per 1 januari 2020</b>							
- 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	1.966.103
- activa in uitvoering	468.654				-		468.654
<b>Boekwaarde per 1 januari 2020</b>	<b>468.654</b>	<b>-</b>	<b>7.625</b>	<b>299.907</b>	<b>125.874</b>	<b>-</b>	<b>902.044</b>
<b>Mutaties in het boekjaar</b>							
- investeringen	-	-	22.769	507.582	81.252	-	611.600
- afschrijvingen	-	-	1.599	314.699	130.012	-	446.310
- <i>terugnname geheel afgeschreven activa</i>							
aanschafwaarde	-	-	-	-	-	-	-
cumulatieve afschrijvingen	-	-	-	-	-	-	-
- <i>desinvesteringen</i>							
overgang MVA naar IVA							
aanschafwaarde	-	-	-	1.323.185	314.686	-	1.637.871
cumulatieve afschrijvingen	-	-	-	1.323.185	314.686	-	1.637.871
per saldo	-	-	-	-	-	-	-
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	-	-	21.170	192.883	48.760-	-	165.293
<b>Stand per 31 december 2020</b>							
- aanschafwaarde	47	29.284	23.906	1.212.827	81.252	25.925	1.373.238
- cumulatieve afschrijvingen	47	29.284	4.889-	720.037	4.138	25.925	774.558
<b>Boekwaarde per 31 december 2020</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>28.795</b>	<b>492.790</b>	<b>77.114</b>	<b>-</b>	<b>598.681</b>
<b>Bedrijfsactiva in uitvoering</b>	<b>3.834.454</b>	<b>-</b>	<b>717.288</b>	<b>375.405</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>4.927.147</b>
	<b>3.834.454</b>	<b>-</b>	<b>746.083</b>	<b>868.195</b>	<b>77.114</b>	<b>-</b>	<b>5.525.828</b>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	2%	10%	10% - 20%	20% - 100%*	10% -100%*	20%	

**Toelichting:**

\* Licenties worden afgeschreven in lijn met de looptijd, als gevolg daarvan kunnen licenties ook in 1 of 2 jaar worden afgeschreven. Hoofdzakelijk worden licenties tussen de 3 en 5 jaar afgeschreven

Een aantal activa zijn door vervanging volledig afgeschreven in het boekjaar; hierdoor vallen afschrijvingspercentages incidenteel hoger uit dan gebruikelijk.

De Bedrijfsactiva in uitvoering hangen allemaal samen met de nieuwbouw van de locaties in Arnhem en Utrecht. Omdat de nieuwbouw nog niet in gebruik is genomen is hierover nog niet afgeschreven

Bilaoe 1.2. Overzicht lanloende schulden ultimo 2020

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	
<b>Totaal</b>			0	-	0	0	0			0	
		<b>Aflossing volgend boekjaar</b>	0			0					
		<b>Saldo 31-12-20</b>	<b>0</b>			<b>0</b>					

Bijlage 1.3. Verantwoording subsidieregeling bonus zorgprofessionals

	<u>Aangevraagd</u>	<u>Uitbetaald</u>
Aangevraagd bedrag	176.400	170.273
Waarvan voor zorgverleners	98.000	97.000
Waarvan derden	0	0
Waarvan af te dragen/afgedragen belastingen	78.400	73.273

**Toelichting**

De zorgbonus is aan de zorgverleners betaald in de maand januari 2021. De loonheffing is in twee delen afgedragen. Het eerste deel is afgedragen in december 2020 en betaald in januari 2021. Het tweede deel is afgedragen in februari 2021 en zal in maart 2021 betaald worden. Het uitbetaalde bedrag aan zorgverleners is € 1.000 lager omdat uiteindelijk één zorgverlener niet in aanmerking kwam. De afgedragen belastingen zijn lager doordat een deel binnen de vrije ruimte van de werkkostenregeling valt.