



Jaarrapport 2021

Stichting Moviera

INHOUDSOPGAVE

Pagina

Jaarrapport

1	Bestuursverslag	3
1.1	Bestuursverslag 2021	3
1.2	Verslag Raad van Toezicht	8

Jaarrekening

2	Balans per 31 december 2021	10
3	Staat van baten en lasten over 2021	11
4	Kasstroomoverzicht	12
5	Toelichting algemeen en waarderingsgrondslagen	13
5.1	Algemene toelichting	13
5.2	Balans	13
5.3	Grondslagen voor resultaatbepaling	15
5.4	Grondslagen kasstroomoverzicht	15
6	Toelichting op de balans per 31 december 2021	16
6.1	Activa	16
6.2	Passiva	18
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 2021	24
7.4.1	Bezoldiging topfunctionarissen	24
7.4.2	Bezoldiging toezichthoudende topfunctionarissen	25
7.5	Resultaatanalyse	26
7.6	Gebeurtenissen na balansdatum	27
7.7	Vaststelling en goedkeuring jaarrekening	28

Overige gegevens

8	Overige gegevens	29
8.1	Resultaatbestemming	29
8.2	Nevenvestigingen	29
8.3	Controleverklaring	30

Bijlagen

1	Bijlagen bij de balans en staat van baten en lasten	32
1.1	Specificatie (im)materiële vaste activa per locatie	32

Stichting Moviera

1 BESTUURSVERSLAG

1.1 Bestuursverslag 2021

Informatie over de rechtspersoon

Stichting Moviera is statutair gevestigd aan de Halstraat 56, 7321 AH Apeldoorn 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 rapportagedatum als volgt samengesteld:

- De heer E. ten Holte MSc;
- Mevrouw Mr Ch.M. van der Bas;
- De heer drs. E.M. Reef;
- De heer drs. E.J.J. Franssen;
- Mevrouw drs. R. Zwetsloot
- Mevrouw drs. K.A.E. van den Hul

De Raad van Bestuur is per rapportagedatum als volgt samengesteld:

- Mevrouw drs. E.M. Scholte

1. Ontwikkelingen in 2021

Moviera wil de veiligheid in gezinnen en relaties duurzaam herstellen, de kans op herhaling van geweld en misbruik (uitbuiting) verkleinen en werkt aan herstel om terugval te voorkomen.

Moviera hanteert de volgende onderliggende uitgangspunten:

- Client centraal: bij de inrichting van ons werk staat het belang van de cliënt voorop. We geven cliëntenparticipatie in elk plan betreffende primair proces een plaats.
- Moviera zet alles op alles om cliënten ambulant te helpen; indien nodig inzet van Aware / huisverbod / pleger uit huis. Opvang alleen als niets anders mogelijk is.
- De RT's (Resultaatverantwoordelijke Teams) zijn verantwoordelijk voor de uitvoering van de dagelijkse werkzaamheden binnen de gestelde kaders. Het initiatief voor probleemoplossing ligt in eerste instantie bij de teams.
- Moviera werkt vanuit de bedoeling: ieder van ons durft bij ingewikkelde situaties te zoeken naar (innovatieve) oplossingen. We werken vanuit vertrouwen binnen samenwerkingsverbanden.
- Wij zoeken altijd een veilige en passende oplossing voor cliënten, in de keten in samenwerking met netwerkpartners. In de samenwerking met stakeholders staat het thema veiligheid centraal.
- Diversiteit is als vanzelfsprekend aanwezig in onze organisatie.
- Moviera is een financieel gezonde organisatie: we werken efficiënt en doelmatig. Alle medewerkers hebben hierin een verantwoordelijkheid.
- Iedere medewerker is ambassadeur van Moviera.

Ondanks het voortduren van de pandemie lukte het Moviera om in 2021 de dienstverlening aan onze cliënten te continueren. Aantallen aanmeldingen en aantal cliënten in opvang en ambulant kwamen grotendeels overeen met voorgaande jaren.

Ook heeft Moviera uitvoering kunnen geven aan bijna alle voorgenomen doelstellingen uit het strategisch Jaarplan 2021. We noemen hier de belangrijkste:

Realisatie nieuwbouw Utrecht en Arnhem binnen budget

Eind 2020 startte de bouw in Utrecht en Arnhem. Heel 2021 werd er conform plan doorgebouwd. De oplevering van Utrecht was op 25 november en de oplevering van Arnhem op 20 december. Direct is gestart met inrichting en de verhuizing heeft in januari 2022 plaatsgevonden. Vele werkgroepen met medewerkers en cliënten waren betrokken bij onderwerpen als keuze voor leverancier inrichting, nieuwe huisregels, clientreis, ontwerp tuininrichting etc. De bouw en inrichting zijn binnen budget gerealiseerd. Aanpak wachtlijsten ambulant Gelderland

Het project aanpak wachtlijsten leverde veel inzicht op in wachtlijstbeleving. Er werd een app ontwikkeld "Mijn Plek", die begin 2022 in een pilot gaat draaien en als doel heeft cliënten op de wachtlijst handelingsperspectief te bieden en hen zelf de mogelijkheid om aan de slag te gaan met aanzet veiligheidsplan op basis van een aantal vragen. Dit biedt hen de mogelijkheid om tijdens de wachtlijstperiode al aan de slag te gaan met hun veiligheid en herstel. Medewerkers van Moviera zijn op de achtergrond beschikbaar en kunnen door de app meer cliënten ondersteunen.

Hulpverlening aan de cliënten wordt verbeterd n.a.v. opbrengst traject Moviera 3.0

Vanaf eind 2018 – begin 2021 doorliep Moviera het 'Moviera 3.0-traject.' Een beweging waarin we samen met hele organisatie (van medewerkers tot cliëntenraad) inhoudelijk keken hoe we Moviera kunnen doorontwikkelen. Er ontstonden adviezen op één van de volgende 5 thema's: Sterke Analyse, Het wonen bevordert het herstel, Eén hulpverlener als expert, Specifieke aandacht voor kinderen en Mensenhandel. Het MT bekeek in 2021 alle adviezen en maakte keuzes, wat leidde tot een implementatievisie en een actieplan.

CQ-index – clienttevredenheid

Medio 2021 is de CQ index uitgevoerd. Dit is een manier om de cliënttevredenheid te meten via een vragenlijst voor onze cliënten. Het onderzoek is extern belegd bij onderzoeksbureau Triqs. Dit onderzoek vindt eenmaal per drie jaar plaats. Er hebben in totaal 185 (ex)cliënten meegedaan aan het onderzoek.

Het gemiddelde cijfer van cliënten voor de dienstverlening van Moviera is een 8,25. Cliënten zijn zeer tevreden over de veiligheid op locaties en ook de veiligheid van de kinderen, over de bejegening door en contact met de medewerkers en het maken van afspraken over de begeleiding en de uitleg op begrijpelijke manier. Daarnaast geven de uitkomsten ook inzicht in waar we onze dienstverlening nog kunnen verbeteren. Belangrijke verbeterpunten die cliënten aangeven zijn: huisvesting/kwaliteit van de accommodaties en aandacht en hulpverlening aan de kinderen.

Keurmerk 'Veiligheid in de Vrouwenopvang' behaald en ISO 9001 verlengd

Na een jaar van doorvoeren van de verbeteringen vanuit Moviera 3.0 en punten die tijdens de audit 2020 benoemd werden, heeft Moviera eind 2021 het Keurmerk 'Veiligheid in de Vrouwenopvang' behaald. Ook het ISO 9001 certificaat is met een jaar verlengd.

De auditoren gaven aan dat:

- Er sinds vorig jaar veel verbeterd is binnen Moviera op het gebied van systemisch werken, informatie verzamelen en een integrale analyse van verschillende cliëntsignalen
- Ze veel deskundigheid zien bij alle medewerkers en ook zeker de toegevoegde waarde van de gedragswetenschappers en gezinsbegeleiders terug zien
- Er duidelijk met jaarcyclussen gewerkt wordt, waardoor de monitoring van acties (en dus de voortgang) op verschillende onderwerpen beter is geborgd
- De cliëntdossiers door de verbeteringen goed inzicht geven in hoe we werken en wat we (volgordelijk) doen in het proces, voor overdracht en ook ten aanzien van management informatie en rapportages, door o.a. overzicht op het dashboard en gebruik van de juiste formulieren

De samenwerking in de hulp- en veiligheidsketen is geoptimaliseerd en verbeterd

In Utrecht werd in navolging van Gelderland Aware convenant afgesloten met Veilig Thuis en Politie.

In Gelderland werd convenant met drie Veilig Thuis organisaties vernieuwd.

Uitbreiden begeleiding Kinderen in de opvang

Zowel in Utrecht als Gelderland werd eind 2020 duidelijk dat de 5 Centrum Gemeenten structureel de financiering van de begeleiding voor kinderen gingen verhogen. In 2021 zijn er verschillende nieuwe medewerkers aangenomen (gedragswetenschappers en gezinsbegeleiders) waardoor bijna alle kinderen in de opvang gezien en gescreend kunnen worden. Vroegtijdig wordt nu duidelijk welk type interne of externe begeleiding de kinderen, veelal met trauma- en hechtingsproblematiek, nodig hebben. Knelpunt is wel de wachtlijsten bij de jeugdzorg, waardoor het (nog) niet altijd mogelijk is de kinderen direct de begeleiding te bieden, die nodig is.

Kennis & innovatie

Met de start van het programma Kennis en Innovatie in 2021, is Moviera aan de slag gegaan met de volgende doelstelling: "Moviera heeft duidelijke visie op waarin we expert (willen) zijn en hoe we dat vormgeven. We hebben visie op de positionering, professionalisering, innovatie en het delen van onze expertise binnen en buiten de organisatie. We hebben hierin onze eerste stappen gezet en weten wat ons de komende jaren (2021-2023) te doen staat." De eerste resultaten worden zichtbaar. Zo is er in 2021 visie gevormd op een aantal kernthema's: waar we expert in willen zijn, externe communicatie, interne verbinding, onze projecten, de ontwikkeling tot een Moviera-academie en mensenhandel.

Interne organisatie: thuiswerkbeleid inclusief faciliteiten, functieboek, reorganisatie

In de interne organisatie zijn er diverse verbeteringen gerealiseerd. In overleg met medewerkers is er een nieuw generiek functieboek ontwikkeld, dat bijna afgerond is. Ook is er thuis- en telewerkbeleid ontwikkeld en zijn er thuiswerkmiddelen ter beschikking van medewerkers gekomen. Er is een kleine reorganisatie doorgevoerd. In de nieuwbouw zal in de nacht met een beveiligingsbedrijf gewerkt worden. Met de medewerkers voor wie dit gevolgen gehad zijn in goed overleg afspraken gemaakt.

Samenwerking intern

In 2021 werd er goed en constructief samengewerkt met de RvT (zie paragraaf 1.2 van het bestuursverslag inzake het verslag van de Raad van Toezicht), de ondernemingsraad en de cliëntenraad. Door tal van onderwerpen tijdig te agenderen en bespreken, was het mogelijk de waardevolle zienswijze van zowel OR als CR goed te verwerken in tal van beleidsdocumenten en besluitvorming.

Vrijwilligers

Er werkten in 2021 gemiddeld 60 vrijwilligers bij Moviera. Door corona stond de inzet tijdens lockdowns soms op een heel laag pitje en soms was er weer sprake van veel nieuwe aanmeldingen bijvoorbeeld door de verhuizingen. De 60 vrijwilligers waren op verschillende manieren betrokken; in tijdsinvestering en in activiteit. Wisselend tussen 1x per maand tot 2x in de week. Van fietsvrijwilligers, verhuizers, voorleesoma's, crèche ondersteuning tot aan huiskamerondersteuners en maatjes. Twee keer per jaar wordt er intervisie & training aangeboden (afgelopen jaar online). Afgelopen jaar zijn we ook nog bezig geweest met het afronden van het project van Movisie, door middel van het schrijven van een handboek. We hopen dit binnenkort landelijk te kunnen uitrollen. Rondom de nationale vrijwilligers dag (7 december) zijn alle vrijwilligers in het zonnetje gezet.

Landelijke ontwikkelingen 2021

Moviera is lid van het landelijk netwerk vrouwenopvang van Valente. Bestuurder van Moviera is voorzitter van dit netwerk en de managers dienstverlening participeren in verschillende werkgroepen van de Transitieagenda: Capaciteit, Systemisch werken en Gendersensitief werken. De communicatieadviseur maakt deel uit van de werkgroep communicatie. Door de actieve participatie van veel medewerkers zit Moviera dichtbij landelijke ontwikkelingen, volgt deze op de voet en integreert deze waar mogelijk in het eigen werk. Er wordt veel synergie behaald uit deze intensieve samenwerking.

Vanuit het plot project Sneller Thuis uit het programma Geweld Hoort Nergens Thuis van VWS kreeg Moviera het verzoek de projectleider te leveren om dit project in een zestal organisaties uit te rollen.

Vanuit het succesvolle samenwerkingsproject met SVB en Belastingdienst werd aan de controller van Moviera gevraagd mee te denken en werken aan de landelijke uitrol van dit project.

Financiële positie

Kernindicatoren per 31 december 2021

	2021	2020
Current ratio: vlottende activa/kortlopende schulden	1,0	1,8
Solvabiliteitsratio: eigen vermogen/balanstotaal	36,8%	75,6%
Vermogensratio: eigen vermogen/opbrengsten	48,2%	48,8%

De **current ratio** is met 1,0 lager dan afgelopen jaar (1,8). Dit komt doordat Moviera heeft geïnvesteerd in de nieuwbouw (€ 2,4 mln.) en dit heeft betaald vanuit de liquide middelen. Deze liquide middelen zijn nog niet getrokken vanuit de hypotheek. Na het opnemen van het nog niet getrokken deel van de hypotheek zal de current ratio circa 1,7 zijn en daarmee herstelt aan het niveau van 2020. Daarmee blijft Moviera goed in staat haar betaalverplichtingen na te komen.

De **solvabiliteitsratio** geeft de mate van het eigen vermogen aan ten opzichte van de balanstotaal. Deze is in 2021 zoals werd verwacht afgenomen vanwege het aangaan van een hypotheek op de nieuwbouwpanden.

De **vermogensratio** geeft de verhouding aan tussen het eigen vermogen en de opbrengsten. Zowel het eigen vermogen als de opbrengsten zijn toegenomen in 2021. De ratio is hierdoor nagenoeg gelijk gebleven aan 2020.

Het eigen vermogen bedroeg op 31 december 2021 € 6.951.480. De risicoreserve van de centrumgemeenten Gelderland (€ 563.062) is als beperkt besteedbaar vermogen opgenomen. De overige bestemmingsreserves (€ 5.715.900) zijn als beperkt besteedbaar vermogen aangemerkt. Van deze bestemmingsreserves is € 2.277.426 gerelateerd aan de herhuisvesting van de locatie Utrecht en € 3.004.385 ten behoeve van de herhuisvesting van de analysefase Gelderland. De hoogte van de bestemmingsreserve omscholing/afscheid van medewerkers is afgenomen met € 81.963 vanwege een aantal vaststellingsovereenkomsten. Van de bestemmingsreserve thuiswerkplek is een eerste onttrekking gedaan ter hoogte van de afschrijving van de thuiswerkfaciliteiten van € 676. De algemene reserve Gelderland nam toe met € 97.030 en van Utrecht met € 245.668.

2. Risico's en onzekerheden 2021 en 2022

Twee keer per jaar stelt het MT van Moviera de Risicoanalyse bij op basis van een analyse van externe en interne ontwikkelingen. De grootste risico's in 2021, die doorlopen in 2022:

Covid-19 en ziekteverzuim

Ook in 2021 waren de gevolgen van de pandemie voor Moviera groot. Na elke persconferentie kwam het corona crisisteam bij elkaar om het landelijk beleid te vertalen in beleid voor Moviera. Er werd een groot beroep gedaan op de flexibiliteit van cliënten en medewerkers. Het vaccineren van medewerkers vond versneld plaats in het voorjaar van 2021 doordat Moviera via Valente voorrang kreeg. Meerdere medewerkers kregen corona. De meesten herstelden goed, een enkele heeft nog te maken met de effecten van longcovid. De impact van het vele thuiswerken voor medewerkers met kinderen, de kinderen deels ook niet naar school gingen, is door velen als zeer zwaar beleefd en leidde (in cumulatie met andere factoren) ook tot ziekteverzuim onder medewerkers.

Ondanks de gevolgen van Corona, is de dienstverlening die Moviera bood aan cliënten gewoon doorgegaan. Er is één grote Corona uitbraak geweest op de locatie Utrecht. Gedurende 2,5 weken zijn er extra schoonmaakkosten en kosten voor maaltijdverstrekking gemaakt. Tot nu toe zijn de totale financiële gevolgen van corona voor Moviera beperkt gebleven.

Ziekteverzuim

Er werken bij Moviera op 31-12-2021 229 medewerkers (instroom 32 en uitstroom 28).

Het ziekteverzuim is in 2021 gestegen naar 9,5%. Deels is het ziekteverzuim Corona gerelateerd. Een ander deel van het ziekteverzuim wordt veroorzaakt door psychische (over-)belasting al dan niet in combinatie met privéomstandigheden. Het MT en de HR-adviseurs bespreken in periodiek SMO's met de bedrijfsarts alle medewerkers die langdurig ziek zijn en er wordt voor alleen een maatwerkplan gemaakt. Er worden loopbaan initiatieven ontplooid als lid van de Werkgeverij waar mensen kunnen kijken of de huidige baan nog passend is. De begeleidende interventie voor alle medewerkers, die er sinds 2020 is, zal worden gecontinueerd. Ook in 2022 zal het veel tijd en aandacht vragen om het ziekteverzuim terug te brengen.

Arbeidsmarkt

Ook Moviera heeft in toenemende mate te maken met een krappere wordende arbeidsmarkt. Vacatures worden moeilijker ingevuld. Dit kan op termijn gevolgen hebben voor realisatie van de doelstellingen en voor belasting van teams (met minder mensen hetzelfde werk doen).

Moviera doet mee aan pilot collectief Werkgeverschap, die als doel heeft medewerkers binnen zorg & welzijn te behouden. Ook is er een start gemaakt met denken over verbeteren van de arbeidsmarktcommunicatie.

3. Belangrijkste (strategische) doelen 2022 (voornemens)

Arnhem en Utrecht

De opvanglocaties in Arnhem en Utrecht, die de naam Oranje Huizen gaan dragen, zijn in januari 2022 in gebruik genomen. Werkprocessen zijn deels reeds beschreven, maar zullen ook werkende weg aanpassing behoeven omdat we van groepswoon naar wonen in individuele units gaan. Tegelijkertijd zullen we middels groepsactiviteiten en trainingen het lotgenotencontact blijven faciliteren.

Hulpverlening aan de cliënten blijft kwalitatief op niveau

Aanbevelingen uit de interne en externe audits van eind 2021 gaat Moviera opvolgen om zo blijvend kwalitatief goede hulp te bieden aan onze cliënten. Ambulante werkprocessen zullen worden beschreven.

De hulpverlening aan kinderen wordt geïntensiveerd

Moviera werkt aan verbeterde samenwerking met Jeugdzorg en Jeugdbescherming, Jeugd GGZ en trauma hulp om de gewenste begeleiding aan kinderen te kunnen bieden. We gaan afspraken maken met de gemeentes over inzet van geïndiceerde zorg zoals jeugdhulp en traumahulp. Ook met het onderwijs en de samenwerkingsverbanden willen we samenwerking verbeteren.

Plegers krijgen goede begeleiding

De plegeraanpak ontwikkelt door. Project de Pion wordt vanuit de teams verder ingevuld, er is meer aandacht voor de partners en hun begeleiding. Er komt naast een ervaringsdeskundige begeleiding ook een professionele begeleiding. We onderzoeken of we in navolging van Arosa in Rotterdam plegers (tijdelijk) uit huis kunnen plaatsen en begeleiden.

Verbeteringen in de interne organisatie

Eind 2021 maakte we een analyse van de successen en verbeterpunten van het **werken met Resultaatverantwoordelijk teams**. In 2022 verdiepen we de analyse en ontwikkelen scenario's om noodzakelijke aanpassingen te doen aan de huidige inrichting van de organisatie.

We willen het gestegen **ziekteverzuimpercentage** in 2021 weer op het niveau van de sector krijgen. Daartoe voeren we het project Merkbaar beter uit, continueren de SMO's en maken voor alle langdurig verzuim medewerkers een plan van aanpak.

Net als veel andere organisaties in het sociaal domein beginnen we de krapte in de **arbeidsmarkt** te ondervinden. Onze arbeidsmarktcommunicatie willen we verbeteren en de deelname aan de Pilot Collectief Werkgeverschap continueren.

4. Financiering 2022

Er zijn meerjarige overeenkomsten met gemeenten afgesloten over de financiering van Moviera. Voor Utrecht was 2021 het derde 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 sinds 2020 voor alle gemeenten gelijk. Dit geeft vermindering in de administratieve druk.

In 2021 is het fondsenwerven voor de inrichting van de nieuwbouwlocaties redelijk succesvol geweest. Ook voor enkele andere projecten zijn fondsen binnengehaald. In 2022 zullen er opnieuw fondsen aangeschreven worden voor o.a. de tuininrichting van de twee nieuwbouwlocaties en voor diverse (innovatieve) projecten.

Dit leidt tot de volgende begroting;

Begroting 2022

Inkomsten		
Subsidies centrumgemeenten & overige subsidies	14.796.400	
Eigen bijdrage cliënten	546.800	
Overige opbrengsten	82.900	
Totaal	<u>15.426.100</u>	
Uitgaven		
Personele kosten	10.879.900	
Organisatiekosten	1.520.400	
Verzorgingskosten	312.000	
Huisvestingskosten	2.315.700	
Financiële baten en lasten	304.600	
Totaal	<u>15.332.600</u>	
Begroot resultaat		<u>93.500</u>

Er worden geen grote risico's verwacht in de begroting. Wel is er onzekerheid over de exacte kosten van het gebruik van de nieuwbouwpanden. Hier zijn in de begroting schattingen voor opgenomen.

5. Tot slot

Moviera kijkt ondanks de voortdurende coronacrisis in 2021 positief naar de toekomst. Met het betrekken van de twee nieuwbouwlocaties geven wij een enorme kwalitatieve impuls geven aan het wonen van onze cliënten. Er ligt een ambitieus strategisch jaarplan 2022 wat we denken goed te kunnen realiseren met onze medewerkers, ervaringsdeskundigen en vrijwilligers.

w.g.

Mevrouw E.M. 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 en wettelijke 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 volgde tot medio 2021 de Governancecode Zorg. Bij het aanpassen van de Statuten van Moviera vanwege het van kracht worden van de WBTR (Wet Bestuur en toezicht rechtspersonen) is ook de aanpassing gedaan dat vanaf medio 2021 Moviera de Governancecode Sociaal Werk volgt. De werkzaamheden van Moviera liggen namelijk op het terrein van Sociaal Werk en niet op het terrein van Zorg.

De visie van de raad van toezicht is beschreven in een 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"> Voorzitter rvt Remuneratiecommissie Ondernemingsraad Voorzitter Steunfonds Moviera 	Directeur bedrijfsvoering Environmental Sciences Group Wageningen University & Research (WUR)	<ul style="list-style-type: none"> Lid Raad van Toezicht Amphia Ziekenhuis – Breda (tot 31-8-2021) Bestuurslid ISRIC - World Soil Information (tot 31-8-2021) Lid raad van toezicht Amarant groep Tilburg Lid raad van toezicht Han Hogeschool Arnhem/Nijmegen (vanaf 1-7-2021) 	10-2-2015 tot 1-9-2021
Mw. Mr. Ch. M. van der Bas (Chila)	<ul style="list-style-type: none"> Vicevoorzitter Clëntenraad (tot 19-1-2022) Commissie Kwaliteit en Veiligheid Bestuurslid Stichting Steunfonds 	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 maatschappelijk verantwoordelijkheidsbesef - Ministerie OCW Lid raad van toezicht, Lister Lid raad van toezicht, De Forensische Zorgspecialisten Voorzitter Landelijke klachtencommissie algemeen bijzonder onderwijs, GCBO Lid redactieraad, Kenniscentrum Commissies van Toezicht Voorzitter Regionale Toetsingscommissie Euthanasie, regio Zuid-Holland en Zeeland (miv 1-3-2021) Plv lid commissie Werkelijke schade kinderopvangtoeslag (miv juni 2021) 	10-2-2015 tot 10-2-2023 (3e termijn)
Dhr. Drs. E.J.J. Fransen (Ben)	<ul style="list-style-type: none"> Remuneratie-commissie Ondernemingsraad Vastgoedcommissie 		<ul style="list-style-type: none"> Lid van de raad van toezicht van zorginstelling Kalorama (tot 1-7-2021) Voorzitter van het bestuur van multifunctioneel centrum Oelbroeck 	26-3-2013 tot 26-3-2022 (3e termijn)
Dhr. Drs. E.M. Reef	<ul style="list-style-type: none"> Auditcommissie Clëntenraad (tot 19-1-2022) Vastgoedcommissie Bestuurslid Steunfonds Moviera 	Docent Bedrijfsconomie Hogeschool Arnhem Nijmegen	<ul style="list-style-type: none"> Voorzitter Raad van Commissarissen Autismebegeleiding.nl Helmond 	1-12-2019 tot 1-12-2023 (1e termijn)
Dhr E. ten Holte MSc (Edwin)	<ul style="list-style-type: none"> Voorzitter RvT (vanaf 1-9-2021) Commissie Kwaliteit en Veiligheid (tot 19-1-2022) Auditcommissie (tot 19-1-2022) Remuneratiecommissie (vanaf 1-9-2021) Ondernemingsraad (vanaf 19-1-2021) Voorzitter Steunfonds Moviera (vanaf 1-9-2021) Clëntenraad (vanaf 19-1-2022) 	Raad van Bestuur RIBW Nijmegen & Rivierenland	<ul style="list-style-type: none"> Raad van Commissarissen RegioPlus Voorzitter De Werkgeverij Voorzitter raad van toezicht Cultura in Ede (miv 23-3-2021) 	1-9-2020 tot 1-9-2024 (1 ^e termijn)
Mw. Drs. R.I. Zwetsloot	<ul style="list-style-type: none"> Auditcommissie (vanaf 19-1-2022) Ondernemingsraad (vanaf 19-1-2022) Remuneratie-commissie (vanaf 19-1-2022) 	Directeur Eigenaar Pro M&P Holding B.V., management & participaties	<ul style="list-style-type: none"> Lid Raad van Toezicht ROC Graafschap College 	1-1-2022 tot 1-1-2026 (1e termijn)
Mw. Drs. K.A.E. van den Hul	<ul style="list-style-type: none"> Commissie Kwaliteit en Veiligheid (vanaf 19 januari 2022) Clëntenraad (vanaf 19-1-2022) 	Strategisch adviseur	<ul style="list-style-type: none"> Lid Raad van Commissarissen Woonbedrijf feder1, Deventer Lid Stichtingsbestuur Stem op een Vrouw 	1-1-2022 tot 1-1-2026 (1e termijn)

Werkzaamheden van de raad van toezicht

In 2021 heeft de raad van toezicht per 31 augustus 2021 afscheid genomen van haar voorzitter Machteld Roos. De raad benoemde Edwin ten Holte, tot dan toe lid van de raad, na een interne procedure tot voorzitter van de raad per 1 september 2021.

In het najaar van 2021 werd de werving- en selectieprocedure voor twee nieuwe leden met ondersteuning van Public Spirit uitgevoerd. In de november vergadering van de raad werden Roos Zwetsloot en Kirsten van den Hul per 1 januari 2022 als nieuwe raad van toezichtleden benoemd.

Andere onderwerpen op de agenda van de raad van toezicht waren: kwaliteit, stand van zaken rondom de twee nieuwbouwlocaties, strategisch jaarplan en begroting 2022, kwartaalrapportages en -cijfers, prestatieafspraken, jaarrekening 2020, statutenwijziging en natuurlijk werd de raad geïnformeerd over zaken rondom covid19.

Reguliere vergaderingen

In 2021 vergaderde de raad van toezicht 5 maal regulier. Daarnaast heeft de raad 1 maal extra vergaderd vanwege het doornemen van de nieuwe statuten met de notaris en 1 maal extra vergaderd in relatie tot het onderwerp procedure werving nieuwe RvT-leden.

Bij de vergaderingen waren, op een enkele uitzondering na, alle leden aanwezig. De bestuurder heeft alle vergaderingen bijgewoond.

Commissies

De auditcommissie en de remuneratiecommissie hebben conform regulier schema vergaderd evenals de in 2019 opgerichte vastgoedcommissie. In 2020 is besloten tot het oprichten van een commissie kwaliteit en veiligheid welke begin 2021 haar eerste vergadering startte. De commissies rapporteren over hun vergaderingen in de vergadering van de raad van toezicht. Alle vergaderstukken van de commissies worden (ter informatie) met de gehele raad gedeeld. 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 van de Ondernemingsraad hebben een vergadering van de Ondernemingsraad bijgewoond. Ditzelfde geldt voor de portefeuillehouders van de 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. In juli vond wel een werkbezoek plaats om de voortgang van de nieuwbouwlocatie in Utrecht te bekijken. In het kader van kennismaking en introductie werden in december de twee inkomende toezichthouders ontvangen op locatie Apeldoorn, door bestuur en management.

Zelfevaluatie en scholing

De zelfevaluatie van de raad van toezicht over 2020 heeft in januari 2021 plaatsgevonden. In maart vond een bespreking over Modern toezicht / het Rijnlands model plaats die door een externe deskundige werd begeleid. De zelfevaluatie over 2021 zal in januari 2022 plaatsvinden.

Alle leden volgden daarnaast individueel (online) scholing.

Werkgeverschap

Per 1 augustus 2020 werd Mw. E. Scholte benoemd als nieuwe bestuurder van Moviera. In 2021 werd door de remuneratiecommissie een halfjaar gesprek en een jaargesprek met haar gevoerd.

Honorering Raad van Toezicht

De honorering van de raad van toezicht is in 2021 alleen geïndexeerd. Zie daarvoor de jaarrekening onder 7.4.1.

Namens de Raad van Toezicht van stichting Moviera. De heer E. ten Holte MSc - voorzitter raad van Toezicht

w.g.
De heer E. ten Holte MSc

Stichting Moviera

2 BALANS PER 31 DECEMBER

na verwerking van het resultaat

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
ACTIVA		
Vaste activa		
Immateriële vaste activa	51.785	77.114
Materiële vaste activa	15.822.285	5.448.714
Financiële vaste activa	<u>21.386</u>	<u>21.386</u>
Totaal vaste activa	15.895.456	5.547.214
Vlottende activa		
Vorderingen en overlopende activa	321.419	512.865
Liquide middelen	<u>2.648.986</u>	<u>2.880.138</u>
Totaal vlottende activa	2.970.405	3.393.003
Totaal activa	<u><u>18.865.862</u></u>	<u><u>8.940.217</u></u>
	<u>2021</u>	<u>2020</u>
PASSIVA		
Eigen Vermogen		
Vrij eigen vermogen	672.518	329.819
Beklemd eigen vermogen	<u>6.278.962</u>	<u>6.427.953</u>
Totaal eigen vermogen	6.951.480	6.757.772
Voorzieningen	380.665	295.148
Langlopende schulden	8.589.267	
Kortlopende schulden		
Kortlopende schulden en overlopende passiva	<u>2.944.442</u>	<u>1.887.297</u>
	2.944.442	1.887.297
Totaal passiva	<u><u>18.865.862</u></u>	<u><u>8.940.218</u></u>

3 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

	<u>Realisatie 2021</u>	<u>Begroting 2021</u>	<u>Realisatie 2020</u>
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Opbrengsten uit hoofde van WMO gelden	13.945.939	13.025.600	13.075.281
Overige bijdragen en subsidies	125.879	282.600	339.517
Eigen bijdrage cliënten	338.277	321.900	314.495
Overige opbrengsten	7.903	30.000	114.090
Som der bedrijfsopbrengsten	<u>14.417.999</u>	<u>13.660.100</u>	<u>13.843.383</u>
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten	10.596.150	10.074.100	10.036.964
Afschrijvingen op (im)materiële vaste activa	184.270	294.800	446.310
Overige bedrijfskosten	3.156.528	3.242.000	3.082.334
Som der bedrijfslasten	<u>13.936.948</u>	<u>13.610.900</u>	<u>13.565.607</u>
BEDRIJFSRESULTAAT			
Financiële baten en lasten	287.342-	-	421
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSUITOEFENING	<u>193.707</u>	<u>49.200</u>	<u>278.196</u>
Bijzondere baten en lasten	-	-	-
RESULTAAT BOEKJAAR	<u>193.707</u>	<u>49.200</u>	<u>278.196</u>
RESULTAATSBESTEMMING			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>			
Toevoeging/onttrekking:			
Bestemmingsreserve herhuisvesting locaties Utrecht	37.326-	-	-
Bestemmingsreserve herhuisvesting analysefase Gelderland	29.027-	-	-
Risicoreserve Gelderland	-	-	47.063-
Bestemmingsreserve omscholing/afscheid	81.963-	-	255.261
Bestemmingsreserve thuiswerkplek	676-	-	70.000
Algemene reserve Gelderland	97.030	-	-
Algemene reserve Utrecht	245.668	-	-
	<u>193.707</u>	<u>-</u>	<u>278.198</u>

4 KASSTROOMOVERZICHT

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Resultaat boekjaar	193.707	278.198
Aanpassingen voor :		
- afschrijvingen vaste activa	184.271	446.310
- mutaties voorzieningen	<u>85.517</u>	<u>14.156</u>
	269.788	460.466
Veranderingen in vlottende middelen:		
- vorderingen	191.446	216.774
- kortlopende schulden (excl.schulden aan kredietinstellingen)	<u>1.057.145</u>	<u>105.715</u>
	1.248.591	322.489
Kasstroom uit operationele activiteiten	<u>1.712.086</u>	<u>1.061.154</u>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investeringen (im)materiële vaste activa	10.532.513	5.070.095
Mutatie financiële vaste activa	<u>-</u>	<u>1.599</u>
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten	10.532.513-	5.071.694-
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Inkomsten vanuit hypothecaire lening	<u>8.589.267-</u>	<u>-</u>
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten	8.589.267	-
Mutatie geldmiddelen (inclusief kortlopende schulden aan kredietinstellingen)	<u><u>231.152-</u></u>	<u><u>4.010.541-</u></u>
Stand liquide middelen per begin boekjaar	2.880.138	6.890.678
Stand liquide middelen per einde boekjaar	<u>2.648.986</u>	<u>2.880.138</u>
Mutatie geldmiddelen	<u><u>231.152-</u></u>	<u><u>4.010.540-</u></u>

In 2021 zijn de liquide middelen afgenomen door investeringen in nieuwbouw. Hierdoor is ook de post materiële vaste activa gestegen. Moviera kon aan het einde van 2021 nog een bedrag van ruim € 2,4 mln. opnemen vanuit de hypotheek. Deze uitgaven zijn reeds gedaan door Moviera maar nog niet getrokken vanuit de hypotheek. Wanneer deze wel waren getrokken was het liquide saldo € 2,4 mln. hoger. De verwachting is dat de trekking van dit bedrag in het eerste kwartaal van 2022 plaatsvindt.

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.

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.

Impact Covid-19 op de jaarrekening

Het uitbreken van het coronavirus en de preventieve maatregelen genomen door de overheid zorgden ook in 2021 nog voor grote economische onzekerheid. Voor Moviera heeft het coronavirus beperkte gevolgen gehad op de bedrijfsvoering. De begeleiding aan cliënten kon (deels digitaal) onverminderd 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. Door de beperkte kosten vanwege corona is de verwachting 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 Apeldoorn. 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.

Stichting SafetyNed

Op 22 juni 2017 is safetyNed gelanceerd vanuit een samenwerking tussen vier vrouwenopvang organisaties. In 2021 was SafetyNed actief; begin 2022 wordt SafetyNed opgeheven en organisaties zullen zelf de kennis over digitale veiligheid borgen.

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. Op grond van artikel 407 lid 1a Burgerlijk Wetboek Titel 9 Boek 2 wordt Stichting Steunfonds Moviera buiten de consolidatie gelaten. De omvang van deze stichting is namelijk te verwaarlozen op het totaal van Stichting Moviera.

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, 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. De langlopende schulden betreffen de leningen die zijn aangegaan voor de nieuwbouwlocaties in Arnhem en Utrecht.

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 gedeerd 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 uitgaafprijs 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%

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 2021 was de dekkingsgraad van het pensioenfonds 106,6%. 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.

Stichting Moviera

6 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2021

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>2021</u>
Licenties ICT	51.785
	<u>51.785</u>

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

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Boekwaarde per 1 januari	77.114	125.874
Bij: investeringen	-	81.252
Af: desinvesteringen	-	-
Af: afschrijvingen	25.329	130.012
Boekwaarde per 31 december	<u>51.785</u>	<u>77.114</u>

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>2021</u>
Gebouwen	-
Verbouwingen	-
Bedrijfsactiva in uitvoering	15.391.796
Technische installaties	30.777
Inventaris	131.355
ICT	268.375
Vervoermiddelen	-
	<u>15.822.285</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. Per 31 december is de nieuwbouw nog niet in gebruik genomen, dit heeft begin 2022 plaatsgevonden. Op 31 december stonden de uitgaven op € 15,0 mln.

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

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Boekwaarde per 1 januari	5.448.714	776.170
Bij: investeringen	10.532.513	4.988.843
Af: desinvesteringen	-	-
Af: afschrijvingen	158.942	316.298
Boekwaarde per 31 december	<u>15.822.284</u>	<u>5.448.714</u>

De investeringen in 2021 bestonden grotendeels uit de nieuwbouw. Deze zijn activa in uitvoering en worden na ingebruikname in 2022 afgeschreven.

6.1.2 Financiële vaste activa

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Waarborgsom	21.386	21.386
	<u>21.386</u>	<u>21.386</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>2021</u>	<u>2020</u>
Debiteuren (inclusief vordering op cliënten)	169.245	37.398
Af: voorziening i.v.m. mogelijke oninbaarheid	15.000-	15.000-
Te ontvangen rente	-	397
Rekening-courant Steunfonds Moviera	6.289	18.005
Nog te ontvangen bijdragen	5.370	284.519
Vooruitbetaalde kosten en vooruit ontvangen facturen	120.251	152.222
Waarborgsom grond nieuwbouw Utrecht	33.225	33.225
Diverse vorderingen	<u>2.039</u>	<u>2.099</u>
	<u><u>321.419</u></u>	<u><u>512.865</u></u>

De waarborgsom van de grond nieuwbouw Utrecht wordt afgewikkeld na oplevering van de bouw en inrichting van het terrein; vermoedelijk in 2022. De post debiteuren bestaat met name uit een (restant) bedrag van €128.000 vanwege de verkoop van het pand aan de Nico Bovenweg. Dit is begin 2022 betaald.

B. Liquide middelen

De specificatie is als volgt :

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Banken	2.648.986	2.880.138
Totaal liquide middelen	<u><u>2.648.986</u></u>	<u><u>2.880.138</u></u>

Binnen Moviera wordt sinds 2020 gewerkt met passen waar tegood op staat en als gevolg daarvan is geen sprake meer van contant geld. De liquide middelen zijn afgenomen in verband met de investeringen die zijn gedaan in de nieuwbouw. Moviera kon eind 2021 nog een bedrag opnemen vanuit de hypotheek van ruim € 2,4 mln. voor kosten die reeds zijn betaald door Moviera.

6.2 Passiva

6.2.1 Eigen vermogen

Algemene reserve, risicoreserve en bestemmingsreserve

De reserves zijn als volgt samengesteld:

Het verloop is als volgt weer te geven :	Saldo per 1-jan-2021	Dotatie 2021	Onttrekking 2021	Overige mutaties	Saldo per 31-dec-2021
<i>Algemene reserve:</i>					
Algemene reserve Gelderland	289.443	97.030	-	-	386.474
Algemene reserve Utrecht	40.376	245.668	-	-	286.044
Totaal algemene reserve	329.819	342.699	-	-	672.518

De algemene reserve betreft vrij vermogen.

<i>Bestemmingsreserves:</i>					
Risicoreserve Gelderland	563.062	-	-	-	563.062
Totaal risicoreserve	563.062	-	-	-	563.062

<i>Overig bestemmingsreserves:</i>					
Herhuisvesting locaties Utrecht	2.314.752	-	37.326	-	2.277.426
Herhuisvesting analysefase Gelderland	3.033.412	-	29.027	-	3.004.385
Omscholing/afscheid van medewerkers ivm nieuwbouw	255.261	-	81.963	-	173.298
Thuiswerkplek	70.000	-	676	-	69.324
Vervanging inventaris Nijmegen	116.907	-	-	-	116.907
Vervanging inventaris Apeldoorn	74.559	-	-	-	74.559
Totaal bestemmingsreserve	5.864.891	-	148.991	-	5.715.900

Totaal eigen vermogen	6.757.772	342.699	148.991	-	6.951.480
------------------------------	------------------	----------------	----------------	----------	------------------

Bestemmingsreserves:

Risicoreserve Gelderland: 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 risicoreserve zal deels worden gebruikt voor de verwerving van de inventaris, dit zal in 2022 zichtbaar zijn.

Herhuisvesting: deze post heeft betrekking op de herhuisvesting van de Utrechtse locaties en de locatie analysefase Gelderland. Deze bestemmingsreserve zal in de toekomst verder verminderen doordat de jaarlijkse afschrijvingslast van de nieuwbouw in mindering wordt gebracht op deze reserve. In 2021 is de reservering voor groot onderhoud afgehaald van de bestemmingsreserve herhuisvesting.

De reserve: 'omscholing afscheid van medewerkers ivm nieuwbouw' is gevormd in 2020. In 2021 is afscheid genomen van een aantal medewerkers. Deze kosten zijn ten laste gebracht van de bestemmingsreserve.

De bestemmingsreserve thuiswerkplek is gevormd om kosten voor het thuiswerken uit te kunnen halen. De onttrekking betreft de kosten voor afschrijvingen voor 1 maand.

6.2.2 Voorzieningen

	2021			2020
Voorziening groot onderhoud	380.665			295.148
	380.665			295.148
<i>Looptijd voorzieningen</i>				
Voorziening groot onderhoud	< 1 jaar	1-5 jaar	> 5 jaar	Totaal
	18.300	314.100	48.265	380.665
	18.300	314.100	48.265	380.665

Voorziening groot onderhoud

Het verloop kan als volgt worden weergegeven:

	Stand 1-jan-2021	Dotatie 2021	Onttrekking 2021	Vrijval 2021	Stand 31-dec-2021
Locatie Utrecht	108.292	37.326	2.355	-	143.263
Locatie Arnhem	-	29.027	-	-	29.027
Locatie Nijmegen	122.978	16.000	10.481	-	128.497
Locatie Apeldoorn	63.878	16.000	-	-	79.878
	295.148	98.353	12.836	-	380.665

De dotaties zijn gebaseerd op onderhoudsbegrotingen. De onttrekkingen zijn gebaseerd op daadwerkelijk uitgevoerde onderhoudswerkzaamheden. Voor de locatie Utrecht ziet een deel van de voorziening groot onderhoud toe op herstelkosten die naar verwachting moeten worden gemaakt bij huurpanden als gevolg van het intensieve gebruik van de woningen.

6.2.3 Langlopende schulden

	2021	2020
Langlopende schulden	8.589.267	-
Overige langlopende schulden	-	-
	8.589.267	-

Langlopende schulden

<i>Hypothecaire lening</i>		
opgenomen hypotheek	8.937.800	-
af: aflossing 2021	50.607	-
stand per 31 december 2021	8.887.193	-
af: aflossingsverplichting komend boekjaar	297.926	-
stand langlopende schulden per 31 december 2022	8.589.267	-

Kortlopend deel van de langlopende schulden (< 1 jr.), aflossingsverplichtingen	297.926	-
---	---------	---

Langlopend deel van de langlopende schulden (> 1 jr.) (balanspost)	8.589.267	-
--	-----------	---

Voor een nadere toelichting op de langlopende schulden wordt verwezen naar de volgende pagina

Nadere toelichting langlopende schulden

Leninggever	Hoofdsom	Totale looptijd	Soort lening	Werkelijke rente	Restschuld 31 december 2020	Nieuwe leningen in 2021	Aflossing in 2021	Restschuld 31 december 2021	Restschuld over 5 jaar	Resterende looptijd in jaren eind 2021	Aflossingswijze	Aflossing 2022	Gestelde zekerheden
Triodos Bank N.V.	4.837.000	20	Hypotheek	2,63%	0	4.837.000	50.607	4.786.393	3.980.227	20	lineair	161.233	Verlengde Houtrakgracht 596 Utrecht
Triodos Groenfonds*	1.863.000	10	Hypotheek	2,13%	0		0	-	1.614.600	10	lineair		Verlengde Houtrakgracht 596 Utrecht
Triodos Bank N.V.	4.100.800	20	Hypotheek	2,25%	0	4.100.800	0	4.100.800	3.417.333	20	lineair	136.693	Wassenaarweg 9 Arnhem
Triodos Groenfonds*	1.399.200	10	Hypotheek	2,31%	0		0	-	1.212.640	10	lineair		Wassenaarweg 9 Arnhem
Totaal					0	8.937.800	50.607	8.887.193	10.224.800			297.926	

* Doordat de hypotheek nog niet opgenomen is betreft dit het percentage dat betaald wordt na opname. Tot opname worden lagere beschikbaarheidspercentages betaald van 1,44% en 1%.

Kortlopende schulden

6.2.4 Kortlopende schulden en overlopende passiva

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Crediteuren	910.746	777.074
Kortlopend deel van de langlopende schulden (< 1 jr.), aflossingsverplichtingen	297.926	-
Vooruitontvangen subsidies	422.769	146.096
Loonheffing en sociale lasten	18.831	91.694
Pensioenpremie	8.100	9.091
Salarissen	36.287	138.178
Te betalen vakantiedagen en compensatie-uren	328.853	298.363
Loopbaanbudget	228.304	197.156
Accountants- en administratiekosten	16.638	15.428
Vooruitontvangen bedragen	24.030	28.144
Nog te betalen algemene kosten	651.959	186.075
	<u>2.944.442</u>	<u>1.887.297</u>
Vooruit ontvangen subsidies:		
• Gemeente Ede, Apeldoorn en Arnhem inzake kinderen in de opvang	-	100.265
• Gemeente Nijmegen inzake wegwerken wachtlijsten	27.000	-
• Gemeente Nijmegen inzake MDA++ (GHNT)	-	40.903
• Gemeente Ede inzake subsidie activiteiten cliënten	4.928	4.928
• Gemeente diversen subsidie inzake plegeraanpak	146.078	-
• Gemeente Utrecht subsidie inzake project Living Lab	240.000	-
• Gemeente Utrecht inzake correctie Eigen Bijdrage	4.763	-
	<u>422.769</u>	<u>146.096</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 en de inventaris in opgenomen zit. De nog te betalen algemene kosten stijgen met name door ontvangen fondsen voor de aanschaf van nieuwe inventaris in de nieuwbouw. Deze aanschaf zal in 2022 plaatsvinden waardoor de nog te betalen algemene kosten aflopen, omdat de verkregen fondsen in mindering worden gebracht op de activering van de aangeschafte inventarissen.

Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

Huurovereenkomsten

De huurverplichtingen per 31 december 2021 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	259.710	-	-	259.710
centraal bureau en opvanglocaties	376.390	777.977	-	1.154.367
	<u>636.100</u>	<u>777.977</u>	<u>-</u>	<u>1.414.077</u>

In 2021 is de huur van het centraal bureau in ede vervallen omdat deze is afgestoten. Begin 2022 worden de Biltstraat en de Nico Bovenweg afgestoten. Het afstoten van deze drie locaties zorgt voor lagere huurverplichtingen in de komende jaren.

Hypothecaire verplichtingen

	<u>< 1 jaar</u>	<u>1-5 jaar</u>	<u>> 5 jaar</u>	<u>Totaal</u>
Rente	282.854	1.304.773	2.682.503	4.270.130
Aflossing	297.926	2.033.333	9.868.740	12.200.000
	<u>580.780</u>	<u>3.338.106</u>	<u>12.551.243</u>	<u>16.470.130</u>

De kosten voor de hypothecaire verplichtingen (rente en aflossing) betreffen een inschatting. Dit omdat exacte trekkingsdata nog niet van de gehele hypothecaire lening bekend is. De aflossing zal na opname van de twee groenleningen uitkomen op € 406.000 per jaar. Deze waren op 31 december 2021 nog niet opgenomen.

7 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

7.1 BEDRIJFSOPBRENGSTEN

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
7.1.1 Opbrengsten uit hoofde van WMO gelden		
Arnhem	3.457.921	3.348.836
Nijmegen	2.225.272	2.043.698
Apeldoorn	1.861.336	1.781.058
Ede	1.227.492	1.227.944
Utrecht	<u>5.173.917</u>	<u>4.673.745</u>
	<u>13.945.939</u>	<u>13.075.281</u>

In bovenstaande subsidies centrumgemeenten zijn de volgende gelden opgenomen;

<i>Nijmegen wachtlijsten</i>	13.500	-
<i>GHNT (Apeldoorn Arnhem Ede Utrecht) Plegeraanpak</i>	117.243	230.375
<i>GHNT (Ede) Sneller Thuis</i>	-	103.000
<i>Nijmegen MDA++</i>	<u>40.903</u>	<u>46.327</u>
	<u>171.646</u>	<u>379.702</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 vastgesteld.

7.1.2 Overige opbrengsten

<i>De specificatie is als volgt :</i>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Overige subsidies	125.879	339.517
Eigen bijdragen cliënten	338.277	314.495
Overige opbrengsten	7.903	114.090
Totaal	<u>472.060</u>	<u>768.102</u>

De overige subsidies in 2021 bestaan uit opbrengsten van het stagefonds, het leefhuis en opbrengsten voor het project wachtlijstbeleving

7.2 BEDRIJFSLASTEN

7.2.1 Personeelskosten

De specificatie is als volgt :

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Lonen en salarissen	7.905.215	7.513.859
Sociale lasten	1.233.602	1.319.348
Pensioenpremie	712.805	635.815
Overige personeelskosten	<u>501.646</u>	<u>491.711</u>
Subtotaal	10.353.267	9.960.733
Personeel niet in loondienst	242.883	76.232
Totaal personeelskosten	<u><u>10.596.150</u></u>	<u><u>10.036.964</u></u>

De lonen en salarissen zijn hoger doordat er meer fte's zijn ingezet binnen de verschillende teams (zie hieronder). Ook is er in december een CAO verhoging geweest ten opzichte van afgelopen jaar.

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

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Servicebureau direct/indirect cliëntgebonden	13,3	12,9
Servicebureau overhead en innovatie	19,0	20,1
Team crisisopvang Gelderland	31,7	28,6
Team Gelderland Midden	15,4	14,7
Team Gelderland Zuid	12,6	12,3
Team Noord-Oost Gelderland	16,2	17,1
Teams Utrecht	40,6	40,3
Aantal personeelsleden o.b.v. full-time eenheden	<u><u>148,75</u></u>	<u><u>145,9</u></u>

Deze kengetallen betreffen een gemiddelde aanwezigheid gedurende het boekjaar. De toename hangt samen met extra gelden die zijn ontvangen. De fte's die zichtbaar zijn betreffen alleen de eigen medewerkers. Personeel niet in loondienst is binnen Moviera in 2021 toegenomen maar nog altijd beperkt.

Het aantal ingezette fte's ligt hoger dan was begroot (141,8 fte). Dit kon doordat meer middelen beschikbaar waren dan vooraf verwacht.

7.2.2 Afschrijvingen vaste activa

De specificatie is als volgt :

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Materiële vaste activa	158.941	316.298
Immateriële vaste activa	25.329	130.012
Totaal afschrijvingen	<u><u>184.270</u></u>	<u><u>446.310</u></u>

De afschrijvingen zijn lager dan het afgelopen jaar. Dit komt met name doordat is overgegaan van eigen ICT naar externe ICT en versnelde afschrijvingen in 2020. De kosten vallen daardoor niet langer onder de afschrijvingen.

7.2.3 Overige bedrijfskosten

<i>De specificatie is als volgt :</i>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten	296.971	296.705
Algemene kosten	1.359.359	1.274.439
Cliëntgebonden kosten	224.026	207.033
Onderhoud en energiekosten	390.158	415.089
Huur	787.660	857.068
Dotaties en vrijval voorzieningen	98.353	32.000
Totaal bedrijfskosten	<u>3.156.528</u>	<u>3.082.334</u>

De overige bedrijfskosten vallen op totaalniveau hoger uit dan 2020. Dit komt met name vanuit de algemene kosten. Zo zijn binnen de kosten de IT kosten hoger vanwege de overgang naar de cloud. Ook zijn er onderzoekskosten voor het clienttevredenheidsonderzoek, een onderzoek naar de historie van Oosterbeek en een onderzoek Take a Break.

7.3 FINANCIËLE BATEN EN LASTEN

<i>De specificatie is als volgt :</i>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Rentebaten	-	421
Rentelasten	16.441	-
Hypotheek rente	65.945	-
Provisie	204.955	-
Totaal financiële baten en lasten	<u>287.342</u>	<u>421</u>

Waar voorheen geen rentelasten bij Moviera aanwezig waren zijn die er in 2021 vanwege het aangaan van een hypotheek wel. De provisie betreft kosten voor het beschikbaar houden van geld voor de hypotheek (het niet opgenomen deel). De provisiekosten in boekjaar 2021 zien voor een deel toe op 2020, omdat de hypotheek in 2020 nog niet was opgenomen.

HONORARIA ACCOUNTANT

Controle van de jaarrekening	33.275	30.855
Overige controlewerkzaamheden	8.690	9.903
Totaal honoraria accountant	<u>41.965</u>	<u>40.758</u>

7.4 WNT-verantwoording 2021

Per 1 januari 2013 is de Wet normering topinkomens (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende of Moviera van toepassing zijn de regelgeving: het algemene WNT maximum.

Het bezoldigingsmaximum in 2021 voor Stichting Moviera is € 201.000. Het weergegeven WNT-maximum is berekend naar rato van 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

Gegevens 2021

bedragen x € 1	Mevr. E.M Scholte
Functie	Bestuurder
Duur dienstverband in 2021	1/1- 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	1 (10 mnd) - 0,94 (2 mnd)
Echte dienstbetrekking	ja
Bezoldiging	
Beloning en belastbare onkostenvergoedingen	97.392
Beloningen betaalbaar op termijn	12.932
Subtotaal	110.324
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	207.060
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.
Bezoldiging	110.324
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.

Gegevens 2020

	Mevr. E.M Scholte	Mevr. M van Eijndhoven
Duur dienstverband in 2020	1/8- 31/12	1/1 - 31/7
Omvang dienstverband (in fte)	1,0	1,0
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging 2020		
Beloning plus betaalbare onkostenvergoedingen	40.330	77.355
Beloningen betaalbaar op termijn	5.050	6.952
Subtotaal	45.380	84.307
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	84.025	116.975
Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t.	n.v.t.
Bezoldiging	45.380	84.307

7.4.2 Bezoldiging toezichthoudende topfunctionarissen

bedragen x € 1	E. ten Holte	E. ten Holte	Mevrouw drs. M. Roos	Mevrouw drs. M. Roos
Functiegegevens				
Aanvang en einde functievervulling in 2021	voorzitter 1/9 - 31/12	lid 1/1 - 31/8	voorzitter 1/1 - 31/8	lid
Bezoldiging 2021				
Bezoldiging	1.447	2.167	3.503	-
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	10.479	13.914	20.871	-
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	0	0	0	0
Bezoldiging	1.447	2.167	3.503	-
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2020				
Aanvang en einde functievervulling in 2020	0	1/9 - 31/12	30/8 - 31/12	1/1 - 30/8
Bezoldiging 2020				
Bezoldiging	-	1.066	1.436	2.121
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	-	6.700	10.215	13.290

bedragen x € 1	Mevrouw mr. Ch.M. van der Bas	De heer drs. E.J.J. Fransen	Dhr. drs. E.M. Reef	Mevrouw drs. M.J.P.A. Clerx
Functiegegevens				
Aanvang en einde functievervulling in 2021	lid 1/1 - 31/12	lid 1/1 - 31/12	lid 1/1 - 31/12	voorzitter -
Bezoldiging 2021				
Bezoldiging	3.250	3.250	3.250	-
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	20.900	20.900	20.900	-
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	0	0	0	0
Bezoldiging	3.250	3.250	3.250	-
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2020				
Aanvang en einde functievervulling in 2020	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 30/8
Bezoldiging 2020				
Bezoldiging	3.199	3.199	3.199	2.849
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	20.100	20.100	20.100	20.018

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 2021 een bezoldiging boven het individueel WNT-maximum hebben ontvangen. Er zijn in 2021 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 2021	Begroting 2021	Afwijking
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Opbrengsten uit hoofde van WMO gelden (a)	13.945.939	13.025.600	920.339
Overige bijdragen en subsidies (a)	125.879	282.600	156.721-
Eigen bijdrage cliënten	338.277	321.900	16.377
Overige opbrengsten	7.903	30.000	22.097-
Som der bedrijfsopbrengsten	<u>14.417.999</u>	<u>13.660.100</u>	<u>757.899</u>
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten (b)	10.596.150	10.074.100	522.050
Afschrijvingen op (im)materiële vaste activa (c)	184.270	294.800	110.530-
Overige bedrijfskosten	3.156.528	3.242.000	85.472-
Som der bedrijfslasten	<u>13.936.948</u>	<u>13.610.900</u>	<u>326.048</u>
BEDRIJFSRESULTAAT	481.051	49.200	431.851
Financiële baten en lasten (d)	287.342-	-	287.342-
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSUITOEFENING	<u>193.709</u>	<u>49.200</u>	<u>144.509</u>
Bijzondere baten en lasten	-	-	-
RESULTAAT BOEKJAAR (e)	<u>193.707</u>	<u>49.200</u>	<u>144.509</u>

(a) Vanuit de gemeenten zijn meer opbrengsten dan begroot. Dit met name vanwege meer middelen voor kinderen in de opvang. Ook is er uitwisseling tussen lagere overige bijdragen en opbrengsten uit hoofde van WMO gelden, omdat projectgeldten structureel zijn gemaakt.

(b) De hogere personeelskosten hebben een directe relatie met extra inzet vanwege hogere middelen vanuit de WMO. Het gerealiseerde aantal fte is iets hoger dan het begrote aantal fte maar in lijn met de inkomsten.

(c) De afschrijvingen zijn lager dan begroot. Dit vanwege versnelde afschrijvingen eind 2020 die niet waren meegenomen in de begroting en het niet investeren in IT vanwege het uitbesteden van de IT.

(d) De financiële baten en lasten bestaan uit rentelasten en provisiekosten van de hypotheek. Deze zijn lager dan begroot echter waren ze in de begroting onder overige bedrijfskosten begroot.

(e) Het resultaat betreft € 193k (1,3%) ondanks een jaar waarin nieuwbouw grotendeels werd neergezet. Het resultaat zal worden aangewend om het eigen vermogen te versterken om zo ook op lange termijn aan alle verplichtingen en ratio's te kunnen blijven voldoen.

7.6 GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Er is geen sprake van gebeurtenissen na de balansdatum die toelichting behoeven.

7.7 Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

De Raad van Bestuur van Stichting Moviera heeft de jaarrekening 2021, onder voorbehoud van goedkeuring door de Raad van Toezicht, vastgesteld op 16 maart 2022

w.g.
Mevrouw drs. E.M. Scholte

De Raad van Toezicht van Stichting Moviera heeft de jaarrekening 2021 goedgekeurd op 23 maart 2022.

w.g.
De heer E. ten Holte MSc.

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

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

w.g.
Mevrouw drs. R. Zwetsloot

w.g.
Mevrouw drs. K.A.E. van den Hul

8 OVERIGE GEGEVENS

8.1 Resultaatbestemming

Resultaatbestemming

Het resultaat wordt verdeeld volgens de resultaatverdeling in de resultatenrekening.

8.2 Nevenvestigingen

Adres	Plaats
Wedesteinbroek 2132	Nijmegen
Verlengde Houtrakgracht 596	Utrecht
Wassenaarweg 9	Arnhem

8.3 Controleverklaring van de onafhankelijk accountant

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 2021

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2021 van Stichting Moviera te Apeldoorn 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 2021 en van het resultaat over 2021 in overeenstemming met de Nederland geldende RJ-Richtlijn 640 Organisaties zonder winststreven en de bepalingen bij een krachtens de Wet normering topinkomens (WNT).

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2021;
2. de staat van baten en lasten over 2021; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden en de Regeling Controleprotocol WNT 2021 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 de Regeling Controleprotocol WNT 2021 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 sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventueel dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede 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 jaarrapport andere informatie, die bestaat uit:

- het bestuursverslag;
- de overige gegevens; en
- de bijlagen.

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 en de overige gegevens 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 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 onderneming 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 vennootschap 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 onderneming 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 vennootschap.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

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

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

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

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, de Regeling Controleprotocol 2021, 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 entiteit;
- 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 onderneming 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 inadequaet 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 onderneming 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, 5 april 2022

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 / ICT	ICT	Licenties	Vervoer- middelen	Activa in uitvoering	Totaal
Stand per 1 januari 2021									
- aanschafwaarde	47	29.284	23.906	900.642	312.185	81.252	25.925	4.927.147	6.300.385
- cumulatieve afschrijvingen	47	29.284	4.889-	710.159	9.878	4.138	25.925	-	774.558
Boekwaarde per 1 januari 2021	-	-	28.795	190.483	302.307	77.114	-	4.927.147	5.525.827
Mutaties in het boekjaar									
- investeringen	-	-	6.241	24.333	37.290	0	-	10.464.649	10.532.510
- afschrijvingen	-	-	4.259	83.461	71.222	25.329	-	-	184.271
- <i>terugnname geheel afgeschreven activa</i>									
aanschafwaarde	-	-	-	-	-	-	-	-	-
cumulatieve afschrijvingen	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- <i>desinvesteringen</i>									
overgang MVA naar IVA	-	-	-	-	-	-	-	-	-
aanschafwaarde	-	-	-	-	-	-	-	-	-
cumulatieve afschrijvingen	-	-	-	-	-	-	-	-	-
per saldo	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	-	-	1.982	59.128-	33.932-	25.329-	-	10.464.649	10.348.242
Stand per 31 december 2021									
- aanschafwaarde	47	29.284	30.147	924.975	349.475	81.252	25.925	15.391.796	16.832.895
- cumulatieve afschrijvingen	47	29.284	630-	793.620	81.100	29.467	25.925	-	958.845
Boekwaarde per 31 december 2021	-	-	30.777	131.355	268.375	51.785	-	15.391.796	15.874.072
	-	-	30.777	131.355	268.375	51.785	-	15.391.796	15.874.072
<i>Afschrijvingspercentage</i>	2%	10%	10% - 20%	20% - 100%	20% - 100%	10% -100%*	20%	0%	

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

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