

Zelf, samen, sterker!



Jaarrekening 2020

MeerWaarde
WELZIJN



maart 2021

INHOUDSOPGAVE

Blz.

JAARREKENING

Grondslagen voor de financiële verslaggeving	1 t/m 2
Balans per 31 december 2020	3 t/m 4
Staat van baten en lasten over 2020	5
Kasstroomoverzicht	6
Toelichting op de balans per 31 december 2020	7 t/m 11
Toelichting op de staat van baten en lasten over 2020	12 t/m 14
Overige informatie	15
Overige gegevens	16 t/m 17

GRONDSLAGEN VOOR DE FINANCIËLE VERSLAGGEVING

Algemeen

Stichting Meerwaarde is gevestigd op de Dokter Van Dorstenstraat 1 te 2132 JR Hoofddorp, KvK nummer 41227384.

De Stichting heeft ten doel het (doen) bevorderen van de sociale en maatschappelijke ontwikkeling in het algemeen, het welbevinden van de bevolking en de leefbaarheid van de samenleving in buurten en wijken met en voor burgers van de gemeente Haarlemmermeer en de omliggende regio, alsmede het (doen) bevorderen van de professionele opvang van kinderen en jeugdigen, alles in de ruimste zin van het woord.

Grondslagen van waardering van activa en passiva

Algemene waarderingsgrondslag

De algemene grondslag voor de waardering van de activa en passiva, alsmede voor de bepaling van het resultaat, is de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Voor zover niet anders vermeld, worden activa en passiva opgenomen voor de nominale waarde.

De jaarrekening is opgemaakt conform Richtlijn 640 (organisaties-zonder-winststreven) van de richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor grote en middelgrote rechtspersonen.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

Financiële vaste activa

De nettovermogenswaarde wordt berekend volgens de grondslagen die gelden voor deze jaarrekening; voor deelnemingen waarvan onvoldoende gegevens beschikbaar zijn voor aanpassing aan deze grondslagen, wordt uitgegaan van de waarderingsgrondslagen van de desbetreffende deelneming. Indien de waardering van een deelneming volgens de nettovermogenswaarde negatief is, wordt deze op nihil gewaardeerd. Indien en voor zover MeerWaarde in deze situatie geheel of gedeeltelijk instaat voor de schulden van de deelneming, dan wel het stellige voornemen heeft de deelneming tot betaling van haar schulden in staat te stellen, wordt hiervoor een voorziening getroffen.

Vorraden

De voorraden worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder toepassing van de FIFO methode (first in, first out). De verkrijgings- of vervaardigingsprijs bestaat uit alle kosten die samenhangen met de verkrijging of vervaardiging alsmede de gemaakte kosten om de voorraden op hun huidige plaats en in hun huidige staat te brengen. In de kosten van vervaardiging zijn begrepen directe loonkosten en toeslagen voor aan de productie gerelateerde indirecte vaste en variabele kosten, waaronder de kosten van het bedrijfsbureau, de onderhoudsafdeling en interne logistiek. De opbrengstwaarde is de geschatte verkoopprijs onder aftrek van direct toerekenbare verkoopkosten. Bij de bepaling van de opbrengstwaarde wordt rekening gehouden met de incourantheid van de voorraden.

Vordering

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Vorderingen worden na de eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Vorderingen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voorzover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de Stichting. De liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courant schulden bij banken zijn opgenomen onder

schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden.
Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Reserves

De algemene reserves staan ter vrije beschikking van de Stichting. Een deel van de reserves wordt aangemerkt als bestemmingsreserve indien de Raad van Bestuur van de Stichting een beperking heeft aangebracht.

Voorzieningen

De voorzieningen worden opgenomen tegen de nominale waarde.
De voorzieningen worden gevormd door in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten.
De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. Pensioenvoorzieningen worden gewaardeerd op basis van actuariële grondslagen. De overige voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij anders vermeld.
Wanneer het de verwachting is dat een derde de verplichtingen vergoedt, en wanneer het waarschijnlijk is dat deze vergoeding zal worden ontvangen bij de afwikkeling van de verplichting, dan wordt deze vergoeding als een actief in de balans opgenomen.

Pensioenen

MeerWaarde heeft alle pensioenregelingen verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord.
Op de Nederlandse pensioenregelingen zijn de bepalingen van de Nederlandse Pensioenwet van toepassing en betaalt MeerWaarde verplichte, contractuele of vrijwillige basis premies aan pensioenfondsen en verzekeringsmaatschappijen. De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen. Op balansdatum is de dekkingsgraad van het pensioenfonds Zorg&Welzijn 99,2%.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van de transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de ontvangen subsidies en overige inkomsten en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen kosten.
Ontvangsten en baten worden in de staat van baten en lasten toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben. Bij de berekening wordt een bestendige gedragslijn gevolgd.

Subsidies

Dit betreft de toegekende subsidies, voor zover toe te rekenen aan het verslagjaar.

Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn gerelateerd aan de aanschafwaarde van de betreffende materiële vaste activa.

Grondslagen voor het kasstroomoverzicht

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen en de kortlopende schulden aan kredietinstellingen.
Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

JAARREKENING

BALANS PER 31 DECEMBER 2020

(na resultaatbestemming)

[€]

ACTIVA	<i>31 december 2020</i>	<i>31 december 2019</i>
Vaste activa		
<u>Materiële vaste activa</u>		
Automatisering	23.271	17.042
Installaties	24.377	33.250
Inventaris	150.483	178.129
Totaal vaste materiële activa	198.131	228.421
<u>Financiële vaste activa</u>		
Deelnemingen groepsmaatschappijen	14.599	14.658
Vlottende activa		
<u>Voorraden</u>	225	265
<u>Vorderingen</u>		
Debiteuren	5.108	20.982
Overige vorderingen en overlopende activa	214.758	225.392
Totaal vorderingen	219.866	246.374
<u>Liquide middelen</u>		
Totaal liquide middelen	1.242.089	1.242.837
TOTAAL ACTIVA	<u>1.674.910</u>	<u>1.732.556</u>

PASSIVA	<i>31 december 2020</i>	<i>31 december 2019</i>
Eigen vermogen		
Stichtingskapitaal	136	136
Bestemmingsreserve organisatieontwikkeling	30.001	215.001
Bestemmingsreserve huisvesting	52.230	72.214
Algemene reserve	<u>660.259</u>	<u>333.701</u>
	742.626	621.052
Voorzieningen	84.684	63.954
Kortlopende schulden	494.686	468.065
Overige schulden en overlopende passiva	<u>352.914</u>	<u>579.485</u>
	847.600	1.047.550
TOTAAL PASSIVA	<u><u>1.674.910</u></u>	<u><u>1.732.556</u></u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020

[€]	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
Baten			
Subsidies	6.325.619	6.258.803	6.242.636
Opbrengst doorbelaste diensten	193	0	600
Overige opbrengsten	89.135	74.700	102.488
	<u>6.414.947</u>	<u>6.333.503</u>	<u>6.345.724</u>
Lasten			
Lonen en salarissen	3.697.606	3.772.270	3.673.379
Sociale lasten	958.292	941.967	899.154
Afschrijvingen	48.308	62.700	49.454
Overige bedrijfskosten	1.516.995	1.573.045	1.702.392
Dotatie voorziening verplichting personeel	69.491	0	42.762
	<u>6.290.692</u>	<u>6.349.982</u>	<u>6.367.141</u>
Bedrijfsresultaat	124.255	-16.479	-21.417
Financiële baten en lasten	-2.681	1.000	193
Resultaat deelneming	0	0	0
Resultaat voor resultaatbestemming	<u><u>121.574</u></u>	<u><u>-15.479</u></u>	<u><u>-21.224</u></u>
Dotatie aan reserve huurlasten accommodaties	af	0	0
Dotatie aan reserve organisatieontwikkeling	af	0	185.000
Dotatie aan reserve huisvesting	af	0	0
Onttrekking reserve huisvesting	bij	19.984	19.584
Onttrekking reserve organisatieontwikkeling	bij	0	165.835
Onttrekking aan reserve huurlasten accommodaties	bij	0	0
Resultaat na resultaatbestemming	<u><u>141.558</u></u>	<u><u>4.521</u></u>	<u><u>-20.805</u></u>

	2020	2019
Kasstroom uit operationele activiteiten [1000 €]		
Bedrijfsresultaat	124	-21
<i>Aanpassingen voor :</i>		
- afschrijvingen	48	49
- mutaties voorzieningen	21	-21
	<u>69</u>	<u>28</u>
<i>Veranderingen in werkkapitaal</i>		
- voorraden	0	1
- vorderingen	27	-95
- kortlopende schulden (exclusief schulden aan kredietinstellingen)	-200	-127
	<u>-173</u>	<u>-222</u>
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	20	-215
Ontvangen en betaalde interest	-3	0
Resultaat deelneming	0	0
	<u>-3</u>	<u>0</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten	<u>17</u>	<u>-215</u>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings materiële vaste activa	-18	-48
Desinvesteringen materiële vaste activa	0	0
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	<u>-18</u>	<u>-48</u>
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Mutaties reserves	0	0
Kasstroom uit financieringsactiviteiten	<u>0</u>	<u>0</u>
Mutatie geldmiddelen (inclusief kortlopende schulden aan kredietinstellingen)	<u><u>-1</u></u>	<u><u>-263</u></u>
Verloop liquide middelen		
Stand per 1 januari	1.243	1.506
Mutaties boekjaar	-1	-263
Stand per 31 december	<u><u>1.242</u></u>	<u><u>1.243</u></u>

TOELICHTING OP DE BALANS

[€]

ACTIVA

Materiële vaste activa

[Bestemmingsreserve = BS]

Stand per 1 januari 2020

	Installaties	Inventaris	Automatisering
Aanschafwaarde	79.308	178.378	124.054
Aanschafwaarde via BS	31.829	60.766	7.327
Cumulatieve afschrijvingen	-68.394	-44.972	-111.775
Cumulatieve afschrijvingen via BS	-9.493	-16.043	-2.564
Boekwaarde	<u>33.250</u>	<u>178.129</u>	<u>17.042</u>

Boekwaarde totaal

228.421

Mutaties in de boekwaarde

Investerings	--	--	18.017
Investerings via BS	--	--	--
Desinvestering aanschafwaarde	--	--	--
Afschrijving materiële vaste activa	-2.507	-15.493	-10.323
Afschrijving materiële vaste activa via BS	-6.366	-12.153	-1.465
Desinvestering afschrijvingen	--	--	--
Saldo	<u>-8.873</u>	<u>-27.646</u>	<u>6.229</u>

Mutaties totaal

-30.290

Stand per 31 december 2020

Aanschafwaarde	79.308	178.378	142.071
Aanschafwaarde via BS	31.829	60.766	7.327
Cumulatieve afschrijvingen	-70.901	-60.465	-122.097
Cumulatieve afschrijvingen via BS	-15.859	-28.196	-4.030
Boekwaarde	<u>24.377</u>	<u>150.483</u>	<u>23.271</u>

Totaal

198.131

Voor het jaar 2020 waren investeringen t.b.v. van € 65.000 begroot.

In verband met de coronacrisis is er ca. € 50.000 minder dan begroot geïnvesteerd.

<u>Afschrijvingspercentage per jaar:</u>	20%	10%	20%
--	-----	-----	-----

Financiële vaste activa

31-12-2020

31-12-2019

Deelnemingen groepsmaatschappijen

Meer Welzijn B.V.

14.599

14.658

Stichting Meerwaarde heeft een 100% belang in Meer Welzijn B.V.

(statutair gevestigd in Haarlemmermeer). Het eigen vermogen van Meer Welzijn B.V. bedraagt

per 31 december 2020 € 14.599. Het resultaat over 2020 is minimaal en gemuteerd

door bankkosten. Er hebben geen activiteiten plaatsgevonden.

Ondanks het 100% belang en de zeggenschap is er voor gekozen om geen geconsolideerde

jaarrekening op te stellen. De deelneming heeft alleen een rekening-courant positie met Stichting

Meerwaarde en eigen vermogen.

Vlottende activa	31-12-2020	31-12-2019
Vorraden	<u>225</u>	<u>265</u>
Debiteuren	<u>5.108</u>	<u>20.982</u>
Overige vorderingen en overlopende activa		
Nog te ontvangen subsidies	6.132	23.336
Vooruitbetaalde kosten	<u>208.626</u>	<u>202.056</u>
	<u>214.758</u>	<u>225.392</u>

Vooruitbetaalde kosten zijn verplichtingen/facturen voor 2021, zoals pensioenpremie en huren. Daarnaast is een vordering aan het UWV inzake transitievergoeding opgenomen. De transitievergoeding thv. € 31.500 is vooruit betaald in verband met uitstroom in de WIA.

Liquide middelen	31-12-2020	31-12-2019
Kas	2.755	10.472
Bank	<u>1.239.334</u>	<u>1.232.365</u>
	<u>1.242.089</u>	<u>1.242.837</u>

De bankstand van december 2020 bevat een bankgarantie voor de huurcontracten van de hoofdvesting zoals de PlusPunten thv. € 55.600. Dit bedrag is niet vrij opeisbaar.

PASSIVA

31-12-2020

31-12-2019

Eigen vermogen

Stichtingskapitaal	136	136
	<u>136</u>	<u>136</u>

Dit betreft het gestorte stichtingskapitaal.

Reserves

Algemene reserve

Stand per 1 januari	333.701	354.445
<i>Toevoeging middelen vanuit vaststelling 2018-2019</i>	185.000	0
Resultaat boekjaar	141.558	-20.805
Stand per 31 december	<u>660.259</u>	<u>333.701</u>

In de vaststelling prestatiesubsidie 2018-2019 werd de op 27 maart 2020 uit het resultaat 2019 aangevraagde bestemmingsreserve afgewezen. Er werd verzocht het bedrag toe te voegen aan de Algemene reserve. De bezwaarprocedure vanuit MeerWaarde is lopende.

Bestemmingsreserve 2020 organisatieontwikkeling

Stand per 1 januari	215.001	195.836
<i>Onttrekking middelen vanuit vaststelling 2018-2019</i>	-185.000	0
Dotatie aan reserve organisatieontwikkeling	0	185.000
Onttrekking aan reserve organisatieontwikkeling	0	165.835
Saldo per 31 december	<u>30.001</u>	<u>215.001</u>

De afwijzing op 28 december jl. van het verzoek tot dotatie van € 185.000 aan de bestemmingsreserve door de gemeente Haarlemmermeer heeft in 2020 geleid tot een verschuiving van middelen. Zie ook "Toevoeging middelen vanuit vaststelling 2018-2019" onder het punt Algemene reserve. Door de coronacrisis kon de reserve t.h.v. € 30.000 in 2020 niet aangewend worden.

Bestemmingsreserve 2020 huisvesting

Stand per 1 januari	72.214	91.798
Onttrekking aan reserve huisvesting	19.984	19.584
Saldo per 31 december	<u>52.230</u>	<u>72.214</u>

De besteding verloopt conform bestedingsplan.

Reserves

31-12-2020

31-12-2019

Bestemmingsreserves	82.231	286.796
Algemene reserve	660.259	312.957
	<u>742.490</u>	<u>599.753</u>

Voorzieningen	31-12-2020	31-12-2019
<u>Voorziening verplichtingen personeel</u>		
Stand per 1 januari	63.954	85.000
Toevoegingen	69.491	42.762
Onttrekkingen	-48.761	-63.808
	<u>84.684</u>	<u>63.954</u>

<u>Kortlopende schulden</u>	31-12-2020	31-12-2019
Schulden aan leveranciers en handelscrediteuren	205.645	197.376
Belasting en premie sociale verzekeringen	274.491	256.089
Rekening-courant Meer Welzijn B.V.	14.550	14.600
	<u>494.686</u>	<u>468.065</u>

<u>Overige schulden en overlopende passiva</u>	31-12-2020	31-12-2019
Personeel	194.055	193.403
Vooruitontvangen bedragen	7.048	33.457
Nog te betalen bedragen	151.812	332.623
Nog te betalen in bezwaarprocedure	0	20.002
	<u>352.914</u>	<u>579.485</u>

De post "Personeel" bouwt zich op uit de reservering loopbaanbudget en de reservering voor niet opgenomen verlof.

"Nog te betalen bedragen" bouwt zich op uit transitorische posten in de inkoop.

Het voorziene bedrag "Nog te betalen in bezwaarprocedure" is vrijgevallen in 2020.

Daarnaast loopt er een bezwaarprocedure vanuit MeerWaarde.

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Dokter Van Dorstenstraat 1, Hoofddorp, huur:

Per 1 januari 2018 voor een periode van 5 jaar met een boetevrije breakoptie na drie jaar en een aanvangshuurprijs van € 160.000 per jaar; de bankgarantie bedraagt € 40.000.

PlusPunt Vennepershof, Nieuw-Vennep, huur:

Per 16 april 2018 voor een periode van 5 jaar. De aanvangshuurprijs bedraagt € 24.000 per jaar; de bankgarantie bedraagt € 6.000.

PlusPunt Dennenlaan Zwanenburg, huur:

Het huurcontract is opgezegd per 30 april 2021. De bankgarantie bedraagt € 3.900.

PlusPunt Skagerrak, Hoofddorp, huur:

Per 1 maart 2019 voor een periode van 5 jaar. De aanvangshuurprijs incl. servicekosten bedraagt € 25.189 per jaar; de bankgarantie bedraagt € 5.700.

Netwerkprinters, lease:

Per 1 oktober 2019 zijn twee netwerkprinters geleasd voor 48 maanden en € 17.845 per jaar.

Bedrijfsautos, lease: Het contract met Multilease eindigde op 31 augustus 2020.

Per 1 september 2020 twee bedrijfsautos geleasd voor 48 maanden en € 10.454 per jaar.

Koffieapparatuur, lease:

Per 1 juli 2020 is koffieapparatuur voor alle MeerWaarde locaties geleased voor 60 maanden, met een breakoptie na 48 maanden, voor € 20.376 per jaar.

Ultimo boekjaar zijn de verplichtingen uit hoofde van huur als volgt te specificeren:

Te betalen:

Binnen één jaar	€	214.389
Tussen één jaar en vijf jaar	€	245.575
Meer dan vijf jaar	€	-

Ultimo boekjaar zijn de verplichtingen uit hoofde van operationele lease als volgt te specificeren:

Te betalen:

Binnen één jaar	€	48.675
Tussen één jaar en vijf jaar	€	110.258
Meer dan vijf jaar	€	-

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2020

[€]

BATEN

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
<u>Subsidies</u>			
Subsidies Gemeente Haarlemmermeer	6.070.788	5.975.794	5.928.475
Subsidies Overige	254.831	283.009	314.161
	<u>6.325.619</u>	<u>6.258.803</u>	<u>6.242.636</u>

De hierboven genoemde subsidies Gemeente Haarlemmermeer zijn opgebouwd uit reguliere en additionele gemeentelijke beschikkingen. Het additionele gedeelte is hoger uitgevallen dan begroot. Daarnaast is een afrekening uit voorgaande jaren positiever uitgevallen dan voorzien. De post "Subsidies Overige" bevat derde geldbronnen die projectmatig gebonden zijn.

Inzake subsidies zijn de volgende voorschotten ontvangen:

Reguliere subsidie Gemeente Haarlemmermeer	5.931.121
Additionele subsidie Gemeente Haarlemmermeer	80.166
Subsidies Overige	245.257
Afrekening uit voorgaande jaren	39.500
Totaal bevoorschotting	<u>6.296.044</u>

De gemeentelijke subsidies zijn 100% bevoorschot en worden verantwoord op basis van naverrekening. Additionele (overige) subsidies buiten de gemeente zijn lager dan begroot. Additionele (overige) subsidies binnen de gemeente Haarlemmermeer zijn hoger dan begroot. Per saldo zijn de additionele subsidies 8% hoger dan begroot.

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
<u>Opbrengst doorbelaste diensten</u>			
Doorbelastingen	193	0	600
	<u>193</u>	<u>0</u>	<u>600</u>

Het verschil met 2019 betreft de afrekening van nagekomen servicekosten.

Overige opbrengsten

Opbrengst verhuur ruimtes	74.737	56.700	58.600
Bijdrage deelnemers cursussen	8.208	10.000	32.278
Overige	6.190	8.000	11.610
	<u>89.135</u>	<u>74.700</u>	<u>102.488</u>

MeerWaarde heeft meer ruimte verhuurd dan begroot.

Clientgerelateerde activiteiten zijn lager uitgevallen door de corona pandemie.

LASTEN	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
<u>Lonen en salarissen</u>			
Lonen en salarissen	3.619.719	3.630.325	3.372.629
Inhuur derden	77.887	141.945	300.750
	<u>3.697.606</u>	<u>3.772.270</u>	<u>3.673.379</u>

De overname van twee in 2019 ingehuurd personen heeft tot kostenverlaging geleid.

Sociale lasten

Sociale lasten	651.709	644.729	592.486
Pensioenpremies	306.583	297.239	306.668
	<u>958.292</u>	<u>941.967</u>	<u>899.154</u>

Premieverhogingen, o.a. invoer van de WW premie hoog/laag en de verhoging van de werkgeverspremie voor pensioenen hebben tot een verhoging van beide posten geleid.

Gemiddeld aantal werknemers

Gedurende het boekjaar 2020 waren gemiddeld 71,5 fte in dienst (in 2019 waren dit 72,3 fte).

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
<u>Afschrijvingen</u>			
Inventaris	28.324	42.700	29.870
Inventaris uit de bestemmingsreserve	19.984	20.000	19.584
(machines, installaties, andere bedrijfsmiddelen)	<u>48.308</u>	<u>62.700</u>	<u>49.454</u>

Afschrijvingen

De afschrijvingslasten op inventaris zijn lager dan begroot.

Door de pandemie hebben minder investeringen plaatsgevonden.

<u>Overige bedrijfslasten</u>	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
Personeelskosten	157.691	153.941	233.984
Huisvestingskosten	410.283	357.943	368.899
Exploitatiekosten	405.773	515.000	513.448
Kantoorkosten	341.709	362.046	299.542
Algemene kosten	201.539	184.116	286.519
	<u>1.516.995</u>	<u>1.573.045</u>	<u>1.702.392</u>

Personeelskosten

Afwijkingen zijn per saldo marginaal.

Huisvestingskosten

Hogere huurlasten en deels huisvestingskosten worden door onderverhuur gecompenseerd. Daarnaast is een groot deel van de meerkosten pandemiegerelateerd, zoals desinfectieschoonmaak, aanbrengen van preventieschermen, extra onderhoud en meting in de luchtsystemen.

Exploitatiekosten

De exploitatiekosten zijn om 20% lager dan begroot. Voor het werken met klanten en het contact met klanten is in 2020 de coronapandemie bepalend geweest. Veel activiteiten konden niet of niet op de beoogde wijze plaatsvinden.

Het grote verschil binnen deze post zijn de om € 63.280 lagere gebruikskosten voor Maatvastlocaties. Door de coronacrisis moest de activiteitenruimte voor een groot deel van het jaar gesloten blijven. (Groeps)activiteiten waren niet veilig uitvoerbaar en niet toegestaan i.v.m. coronabeleid.

Kantoorkosten

Er zijn verschuivingen opgetreden door veelvuldig thuiswerkend personeel. IP-telefonie, internet en technische ondersteuning hebben meer ruimte ingenomen dan conservatieve kantoorkosten.

Door de crisis heeft de doorontwikkeling van onze elektronische diensten aan de klant - Ehealth - vertraging opgelopen en konden € 35k van het begrote budget niet benut worden.

De projectplannen zijn doorgeschoven naar 2021. Mede hierdoor zijn de kosten lager dan begroot.

Algemene kosten

Pandemiegerelateerde publiciteitskosten voor onze diensten en klanten gericht op informatie en vindbaarheid hebben tot deze meerkosten geleid.

	Realisatie	Begroting	Realisatie
	2020	2020	2019
<u>Kostenvoorziening bijzondere lasten</u>			
Kostenvoorziening bijzondere lasten	<u>69.491</u>	<u>0</u>	<u>42.762</u>

Er is rekening gehouden met kosten voor vitaal thuiswerkend personeel.

Financiële baten en lasten

	Realisatie	Begroting	Realisatie
	2020	2020	2019
<u>Financiële baten</u>			
Interest	<u>-2.681</u>	<u>1.000</u>	<u>193</u>

De negatieve rente is hoger dan verwacht door kwartaalsvoorschotten aan prestatiesubsidie.

Coronacrisis

De bedrijfsvoering van de stichting is in 2020 niet financieel geraakt door de coronacrisis.

Van invloed op het resultaat zijn de niet gefactureerde uren voor activiteiten op Maatvast locaties.

Van invloed op het resultaat zijn ook de verhinderde bestedingen op het E-health project.

De bredere invloed van de pandemie op de stichting en de te verwachten gevolgen op middellange en lange termijn worden besproken in het bestuurlijk verslag over het jaar 2020.

WNT-VERANTWOORDING 2020 Stichting Meerwaarde

Op 1 januari 2013 is de Wet normering topinkomens (WNT) in werking getreden. De WNT is van toepassing op Stichting Meerwaarde. Het voor Stichting Meerwaarde toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2020 € 201.000.

1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking.

Bedragen x € 1	Drs. R.B.M. Fideli
Functiegegevens 2020	Bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2019	1/1 - 31/12
Deeltijdfactor (in fte)	1,0
Gewezen topfunctionaris?	nee
(Fictieve) dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging 2020	
Beloning plus belaste onkostenvergoeding	111.939
Beloningen betaalbaar op termijn	11.675
Subtotaal	123.614
Individueel toepasselijke bezoldigings-maximum	201.000
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	-
Totaal bezoldiging 2020	123.614
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Gegevens 2019	
Aanvang en einde functievervulling	1/1 - 31/12
Deeltijdfactor (in fte)	1,0
(Fictieve) dienstbetrekking?	ja
Individueel toepasselijke bezoldigings-maximum	194.000
Beloning plus belaste onkostenvergoeding	108.369
Beloningen betaalbaar op termijn	11.600
Totaal bezoldiging 2019	119.969

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

Bedragen x € 1	Mr. Drs. C.M.A. van der Meule	Drs. C.F. Reestman	Mr. Drs. P.M.R. Schuurmans	Drs. J.E. Beekman	Drs. R.J. den Uyl	Drs. H. van Popering EMFC
Functiegegevens	Voorzitter	Lid	Lid	Lid	Lid	
Aanvang en einde functievervulling in 2020	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/2 - 31/12	1/2 - 31/12	n.v.t.
Bezoldiging 2020						
Bezoldiging per jaar	5.000	3.500	4.235	4.235	3.500	-
Individueel toepasselijke bezoldigings-maximum	30.150	20.100	20.100	20.100	20.100	-
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	-	-	-	-	-	-
Totaal bezoldiging 2020	5.000	3.500	4.235	4.235	3.500	-
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	n.v.t.
Gegevens 2019						
Aanvang en einde functievervulling in 2019	1/1 - 31/12	n.v.t.	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Totaal bezoldiging 2019	5.000	-	4.235	4.235	3.500	4.235
Individueel toepasselijke bezoldigings-maximum	29.100	-	19.400	19.400	19.400	19.400

De WNT maxima worden niet overschreden.

Resultaatbestemming

Het resultaat na de mutatie in de bestemmingsreserve is toegevoegd aan de algemene reserve.

Gebeurtenissen na balansdatum

Geen.

Vastgesteld in de vergadering Raad van Bestuur d.d. 2021

Mw. Drs. R.B.M. Fideli
Directeur-Bestuurder

Goedgekeurd in de vergadering Raad van Toezicht d.d. 2021

Mw. Mr. Drs. C.M.A. van der Meule, voorzitter

Dhr. C.F. Reestman

Dhr. Mr. Drs. P.M.R. Schuurmans

Mw. Drs. J.E. Beekman

Dhr. Drs. R.J. den Uyl

Overzicht directie en Raad van Bestuur MeerWaarde in het jaar 2020

De directie bestond uit:

Mw. Drs. R.B.M. Fideli	van 1 januari t/m 31 december
------------------------	-------------------------------

De Raad van Bestuur bestond uit:

Mw. Drs. R.B.M. Fideli	van 1 januari t/m 31 december
------------------------	-------------------------------

Overzicht Raad van Toezicht MeerWaarde in het jaar 2020

Mw.Mr.Drs. C.M.A. van der Meule - voorzitter	remuneratie- commissie	van 1 januari t/m 31 december
Dhr.Drs. C.F. Reestman	auditcommissie	van 1 januari t/m 31 december
Dhr. Drs. R.J. den Uyl	auditcommissie	van 1 januari t/m 31 december
Dhr.Mr.Drs. P.M.R. Schuurmans	remuneratie- commissie	van 1 januari t/m 31 december
Mw. Drs. J.E. Beekman		van 1 januari t/m 31 december