

Stichting Vrijwilligerscentrale Amsterdam, te Amsterdam

Gevestigd te Amsterdam

Jaarrekening 2021

Inhoudsopgave

<u>Jaarrekening</u>	Pagina
Balans per 31 december 2021	2
Staat van baten en lasten over 2021	3-4
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	5-6
Toelichting op de balans per 31 december 2021	7-11
Toelichting op staat van baten en lasten over 2021	12-17
 <u>Overige gegevens</u>	
Controleverklaring	18-20
 <u>Bijlagen</u>	
Overzicht projecten over 2021	21
Bijlage 1 Vrijwilligersverzekering 2021	22
Bijlage 2 Sociale Veiligheid 2021	23
Bijlage 3 Vrijwilligerswerk voor Stadsdeel Nieuw West 2021	24
Bijlage 3a Inzet individueel gehuisveste Statushouders Nieuw West 2021	25
Bijlage 4 Vrijwilligerswerk voor Stadsdeel Noord 2021	26
Bijlage 4a Statushouders voor Stadsdeel Noord 2021	27
Bijlage 4b Intensieve bemiddeling WPI klanten in Stadsdeel Noord 2021	28
Bijlage 4c Vrijwilligersfeest voor Stadsdeel Noord 2021	29
Bijlage 4d Borgen aansluiting informele zorg en buurtteams Noord 2021	30
Bijlage 5 Vrijwilligerswerk voor Stadsdeel Zuid 2021	31
Bijlage 6 Vrijwilligerswerk voor Stadsdeel Centrum 2021	32
bijlage 7 Vrijwilligerswerk voor Stadsdeel Oost 2021	33
Bijlage 8 Meer ouderen vrijwillig aan de slag 2019-2021 / Stadsdeel Centrum	34
Bijlage 9 Statushouders en Vrijwilligerswerk 2020-2022	35-37
Analyse exploitatierekening ten opzichte van de begroting	38
Samenstelling Bestuur en Raad van Toezicht	39

Stichting Vrijwilligerscentrale Amsterdam, te Amsterdam

Balans per 31 december 2021
(na verwerking exploitatiesaldo)

ACTIVA	31-12-2021	31-12-2020
<u>Vaste activa</u>		
Immateriële vaste activa	€ 2.773	€ 8.319
Materiële vaste activa	€ 5.328	€ 5.981
	€ 8.101	€ 14.300
<u>Vlottende activa</u>		
Vorderingen en overlopende activa	€ 53.615	€ 60.635
Liquide middelen	€ 436.054	€ 363.530
	€ 489.669	€ 424.165
Totaal	€ 497.770	€ 438.465
PASSIVA		
<u>Eigen vermogen</u>		
Algemene reserve	€ 84.964	€ 86.481
Egalisatiereserve	€ 87.106	€ 90.060
Egalisatiereserves dependances	€ 4.420	€ 9.704
	€ 176.490	€ 186.245
<u>Voorziening verhuizing</u>	€ -	€ 22.474
<u>Kortlopende schulden en overlopende passiva</u>	€ 321.280	€ 229.746
Totaal	€ 497.770	€ 438.465

Stichting Vrijwilligerscentrale Amsterdam, te Amsterdam

Staat van baten en lasten over 2021

	2021	Begroting 2021 *	2020
Baten			
Subsidies	€ 528.058	€ 528.058	€ 528.058
Overige opbrengsten	€ 28.810	€ 17.045	€ 22.745
Dekking uit projecten	€ 240.391	€ 127.101	€ 202.099
Donaties	€ 2.000		
	€ 799.259	€ 672.204	€ 752.902
Lasten			
Personeelskosten	€ 596.795	€ 483.204	€ 569.110
Afschrijvingskosten	€ 8.637	€ 9.000	€ 8.503
Huisvestingskosten	€ 56.628	€ 50.000	€ 48.803
Directe kosten kerndiensten	€ 41.498	€ 35.000	€ 23.399
Indirecte organisatiekosten	€ 93.355	€ 95.000	€ 90.997
Extra kosten	€ 12.101	€ -	€ -
	€ 809.014	€ 672.204	€ 740.812
Saldo van baten en lasten	€ (9.755)	€ -	€ 12.090
<u>Dekking uit projecten</u>			
Overige subsidies Gemeente Amsterdam en fondsen	€ 719.993		€ 607.078
Opbrengsten uit opdrachten	€ 123.602		€ 92.346
	€ 843.595		€ 699.424
Loonkosten directe medewerkers projecten	€ (360.772)		€ (284.663)
Directe projectkosten	€ (231.967)		€ (212.662)
Eigen bijdrage aan projecten	€ (10.465)		
	€ 240.391		€ 202.099

* De opbrengsten uit de Sargentini-regeling ad. € 22.000 zijn in de begroting in mindering gebracht op de personeelskosten.

Stichting Vrijwilligerscentrale Amsterdam, te Amsterdam

Staat van baten en lasten over 2021

	2021	2020
Resultaatverdeling		
Onttrekking aan algemene reserve	€ (1.517)	€ 3.705
Onttrekking aan egalisatiereserve	€ (2.954)	€ 8.690
	€ (4.471)	€ 12.395
 Toevoeging/onttrekking aan Egalisatiereserves dependances		
Dependance Nieuw West	€ (4.251)	€ 851
Stadsdeel Zuid	€ (1.033)	€ (1.156)
	€ (9.755)	€ 12.090

Het aandeel in het resultaat dat toe te rekenen is aan de Gemeentelijke subsidie voor de Vrijwilligerscentrale Amsterdam is toegevoegd aan de egalisatiereserve.

Het aandeel in het resultaat dat toe te rekenen is aan overige subsidies, opdrachten en eigen opbrengsten is toegevoegd aan de algemene reserve.

Stichting Vrijwilligerscentrale Amsterdam, te Amsterdam

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

Bij het opstellen van de jaarrekening zijn de bepalingen van de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving voor kleine rechtspersonen, C1 "Kleine organisaties zonder winststreven" gevolgd.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop de betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op de balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Activiteiten

De Stichting Vrijwilligerscentrale Amsterdam stelt zich ten doel het verlenen van diensten aan personen en organisaties met betrekking tot vrijwilligerswerk en andere actieve vrijetijdsbesteding.

De Stichting Vrijwilligerscentrale Amsterdam is ingeschreven in het handelsregister van de Kamer van Koophandel te Amsterdam onder nummer 41199300.

Grondslagen van waardering

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Stichting Vrijwilligerscentrale Amsterdam, te Amsterdam

Vorderingen

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Voorziening verhuizing

De voorziening verhuizing wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van de te maken (met de verhuizing in 2020 gemoeid gaande) kosten.

De verhuurder van het gehuurde pand heeft de stichting verplicht gesteld om in 2019 te verhuizen.

Omdat het nieuwe pand Rozenstraat 206 pas eind februari 2020 beschikbaar was, heeft in 2019 een tijdelijke verhuizing naar de Kloveniersburgwal 47 plaatsgevonden.

De geschatte kosten betroffen de noodzakelijk te maken kosten voor de verhuizing in 2020 en de begrote kosten voor de noodzakelijke inrichting van het pand Rozenstraat 206. De in 2020 en 2021 gemaakte kosten zijn ten laste van de voorziening gebracht.

Grondslagen van resultaatbepaling

Baten

Onder de baten worden de subsidieopbrengsten van de Gemeente Amsterdam verantwoord, alsook de baten uit verleende diensten, de dekking uit projecten en overige baten die zijn toe te rekenen aan het boekjaar.

Lasten

De lasten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Projecten

Subsidies en kosten voor projecten worden toegerekend aan het jaar waarop deze betrekking hebben.

De doorbelaste loonkosten worden bepaald op kostprijs verhoogd met een opslag voor het interne personeel (personele overhead).

De doorbelaste overhead betreft een dekking op de indirecte organisatiekosten en de huisvestingskosten.

Het overheadpercentage wordt berekend door de indirecte kosten te relateren aan de totale personeelskosten. Deze zijn gebaseerd op ervaringscijfers uit het verleden.

Bij structurele wijzigingen in de indirecte kosten en de personeelskosten wordt het overheadpercentage aangepast.

Stichting Vrijwilligerscentrale Amsterdam, te Amsterdam

Toelichting op de balans per 31 december 2021

Immateriële vaste activa

Boekwaarde 1 januari	€	8.319
Afschrijvingen (33%)	€	(5.546)
Boekwaarde per 31 december	€	2.773

Gespecificeerd

Aanschafwaarde	€	16.638
Cum. Afschrijvingen	€	(13.865)
	€	2.773

Materiële vaste activa

Computer - en kantoorapparatuur

Boekwaarde 1 januari	€	5.981
Aanschaf apparatuur 2021	€	2.438
Afschrijvingen (33%)	€	(3.091)
Boekwaarde per 31 december	€	5.328

Gespecificeerd

Aanschafwaarde	€	31.944
Cum. Afschrijvingen	€	(26.616)
	€	5.328

31-12-2021

31-12-2020

Vorderingen en overlopende activa

Debiteuren	€	3.495	€	505
Waarborgsom Rozenstraat	€	6.674	€	6.674
Vooruitbetaalde kosten	€	14.333	€	10.213
Subsidies en opdrachten	€	21.632	€	28.544
Overige te ontvangen posten	€	7.481	€	14.699
	€	53.615	€	60.635

Stichting Vrijwilligerscentrale Amsterdam, te Amsterdam

Toelichting op de balans per 31 december 2021

	31-12-2021	31-12-2020
<u>Liquide middelen</u>		
Kas	€ 557	€ 57
ING, rekening courant	€ 196.324	€ 124.008
ING, Vermogen Spaarrekening	€ 239.173	€ 239.465
	€ 436.054	€ 363.530

Stichting Vrijwilligerscentrale Amsterdam, te Amsterdam

Toelichting op de balans per 31 december 2021

Algemene reserve

De algemene reserve wordt gevoed door het aandeel in het resultaat dat toe te rekenen is aan overige subsidies, opdrachten en eigen opbrengsten.

	2021	2020
Saldo per 1 januari	€ 86.481	€ 82.776
Onttrekking / toevoeging resultaat	€ (1.517)	€ 3.705
Saldo per 31 december	€ 84.964	€ 86.481

Egalisatiereserve Gemeente Amsterdam

Voor het aandeel in het resultaat dat toe te rekenen is aan de Gemeentelijke subsidie voor de Vrijwilligerscentrale Amsterdam mag een egalisatiereserve worden opgebouwd, die sinds 2013 niet meer gebonden is aan een maximum.

	2021	2020
Saldo per 1 januari	€ 90.060	€ 81.370
Onttrekking / toevoeging resultaat	€ (2.954)	€ 8.690
Saldo per 31 december	€ 87.106	€ 90.060

Egalisatiereserves dependances

Uit overschotten van de subsidie van Dependance Nieuw West en Stadsdeel Zuid is een egalisatiereserve opgebouwd.

	2021	2020
Saldo per 1 januari	€ 9.704	€ 10.009
Toevoegingen / onttrekkingen		
Dependance Nieuw West, resultaat boekjaar	€ (4.251)	€ 851
Stadsdeel Zuid, resultaat boekjaar	€ (1.033)	€ (1.156)
	€ 4.420	€ 9.704
Saldo per 31 december		
Dependance Nieuw West	€ 3.418	€ 7.669
Stadsdeel Zuid	€ 1.002	€ 2.035
	€ 4.420	€ 9.704

Stichting Vrijwilligerscentrale Amsterdam, te Amsterdam

Toelichting op de balans per 31 december 2021

	31-12-2021	31-12-2020
<u>Voorziening verhuizing</u>		
Saldo per 1 januari	€ 22.474	€ 40.000
Onttrekking voorziening	€ (22.474)	€ (17.526)
	€ -	€ 22.474

De stichting is door de verhuurder van de Geldersekade 101 verplicht gesteld om in 2019 te verhuizen.

Voor de geschatte noodzakelijk kosten van verhuizing is een voorziening gevormd.

De definitieve verhuizing naar de Rozenstraat heeft eind februari 2020 plaatsgevonden.

De in 2020 en 2021 gemaakte kosten zijn ten laste van de voorziening gebracht.

Kortlopende schulden en overlopende passiva

Terug te betalen subsidies

Borgen aansluiting informele zorg en buurtteams Noord 2021	€ 8.186	
Samen Noord / Dock-gelden	€ -	€ 470
Sociale Veiligheid 2020		€ 17.635
	€ 8.186	€ 18.105

Vooruit ontvangen subsidies

Gemeente Amsterdam	€ 100.270	€ 55.221
	€ 100.270	€ 55.221

Nog te besteden bijdragen / subsidies

Statushouders en Vrijwilligerswerk	€ 24.266	€ 32.225
Vrijwilligersfeest Stadsdeel Noord	€ 11.308	
Bedankweekend Stadsdeel Zuid	€ 4.822	
Corporate Volunteering	€ 30.938	
Fundatie Santheuvel Sobbe	€ 2.500	
	€ 73.834	€ 32.225

Overige schulden

Te betalen vakantiegeld / dagen	€ 17.892	€ 11.501
PGGM Pensioenfonds	€ 558	€ 1.133
Loonbelasting en sociale premies	€ 69.298	€ 58.519
Loopbaanbudget	€ 18.772	€ 17.138
Overige schulden en overlopende passiva	€ 32.470	€ 35.904
	€ 138.990	€ 124.195
	€ 321.280	€ 229.746

Stichting Vrijwilligerscentrale Amsterdam, te Amsterdam

Toelichting op de balans per 31 december 2021

Niet uit de balans blijkende verplichtingen

Huurovereenkomst

Op 24 februari 2020 is de Vrijwilligerscentrale verhuisd naar de Rozenstraat 206.

De huurovereenkomst met de Gemeente Amsterdam is aangegaan voor een periode van 10 jaar, ingaande 1 maart 2020. Bij tussentijdse beëindiging door huurder geldt een opzegtermijn van zes maanden. De aanvangshuurprijs bedraagt € 26.695,44 per jaar exclusief BTW, verhoogd met een vergoeding van € 4.738,44 (17,75%) voor compensatie vanwege het niet in rekening brengen van BTW. De huurprijs is m.i.v. 1 juli 2021 verhoogd met 1,9% naar € 27.201,12 conform de algemene bepalingen.

Stichting Vrijwilligerscentrale Amsterdam, te Amsterdam

Toelichting op de staat van baten en lasten 2021

	2021		2020	
<u>Subsidies</u>				
Gemeente Amsterdam	€	528.058	€	528.058
<u>Overige opbrengsten</u>				
Serviceabonnementen	€	6.685	€	21.390
Deelname workshop / cursus	€	12.205	€	1.580
Organisatieondersteuning	€	10.382	€	-
Zoomlab	€	(653)	€	(225)
Overige baten	€	191	€	-
	€	28.810	€	22.745

Stichting Vrijwilligerscentrale Amsterdam, te Amsterdam

Toelichting op de staat van baten en lasten 2021

Dekking uit projecten

Dekking uit projecten wordt verkregen door het verrichten van overige opdrachten voor de Gemeente Amsterdam en overige organisaties ter dekking van een deel van de personeels-, huisvesting en overige indirecte kosten van de stichting.

	2021	2020
Doorbelaste loonkosten		
Loonkosten	€ 113.160	€ 106.601
Overhead loonkosten	€ 37.113	€ 29.976
Overhead huisvesting en indirecte kosten	€ 85.862	€ 75.050
Risico-opslag projecten	€ 3.482	€ 5.236
Totaal doorbelaste kosten	€ 239.617	€ 216.864
Projectresultaat lopend jaar	€ 5.588	€ (14.460)
Projectresultaat vorig jaar	€ 470	
Mutatie egalisatiereserves	€ (5.284)	€ (305)
	€ 774	€ (14.765)
Totaal dekking uit projecten	€ 240.391	€ 202.099
Recapitulatie subsidies en overige opdrachten		
Overige subsidies Gemeente Amsterdam en fondsen	€ 719.993	€ 607.078
Opbrengsten uit opdrachten	€ 123.602	€ 92.346
	€ 843.595	€ 699.424
Loonkosten directe medewerkers projecten	€ (360.772)	€ (284.663)
Directe projectkosten	€ (231.967)	€ (212.662)
Eigen bijdrage aan projecten	€ (10.465)	
Dekking uit projecten lopend jaar	€ 240.391	€ 202.099

Stichting Vrijwilligerscentrale Amsterdam, te Amsterdam

Toelichting op de staat van baten en lasten 2021

	2021		Begroting 2021		2020	
<u>Personeelskosten</u>						
Brutosalarissen	€	752.518			€	670.200
Sociale lasten	€	116.749			€	109.104
Pensioenkosten	€	69.787			€	57.955
Ontvangen ziekteverzuimverzekering	€	-			€	(11.146)
Ziektekostenverzekering & ARBO-kosten	€	25.449			€	35.411
	€	964.503	€	485.204	€	861.524
Overige personeelskosten	€	15.633	€	20.000	€	14.818
	€	980.136	€	505.204	€	876.342
Af:						
<u>Loonkosten directe medewerkers projecten</u>	€	(360.772)			€	(284.663)
<u>TOTAAL</u>	€	619.364	€	505.204	€	591.679
Af:						
<u>Loonkostensubsidie</u>						
Sargentinibanen (Bemiddeling)	€	(22.569)	€	(22.000)	€	(22.569)
	€	596.795	€	483.204	€	569.110

Stichting Vrijwilligerscentrale Amsterdam, te Amsterdam

Toelichting op de staat van baten en lasten 2021

	2021	Begroting 2021	2020
Personeelskosten			
Directe personeelskosten	€ 376.698	€ 289.580	€ 321.994
Indirecte personeelskosten	€ 220.097	€ 193.624	€ 247.116
Totaal personeelskosten	€ 596.795	€ 483.204	€ 569.110
Als volgt toegerekend			
Directe personeelskosten:			
Bemiddeling	€ 95.547	€ 84.166	€ 53.743
Organisatieondersteuning	€ 100.857	€ 98.888	€ 89.435
Promotie en beleidsadviesing	€ 100.971	€ 106.526	€ 99.055
Doorbelaast aan projecten	€ 79.323		€ 79.761
	€ 376.698	€ 289.580	€ 321.994
Indirecte personeelskosten:			
Management en secretariaat	€ 181.329	€ 173.624	€ 191.396
Doorbelaaste overhead aan projecten	€ (37.113)	€ -	€ (29.976)
Scholing en overige kosten	€ 23.953	€ 20.000	€ 20.635
Meer/minder toegerekende personeelslasten	€ (19.022)	€ -	€ 8.245
	€ 149.147	€ 193.624	€ 190.300
Doorbelaast aan projecten	€ 33.837	€ -	€ 26.840
Doorbelaaste overhead aan projecten	€ 37.113	€ -	€ 29.976
	€ 70.949	€ -	€ 56.816
	€ 220.097	€ 193.624	€ 247.116
	€ 596.795	€ 483.204	€ 569.110

Aan de directeur / bestuurder van de Stichting mevrouw H.E. van der Meij is in het boekjaar een brutosalaris betaald van € 91.148 plus € 10.061 pensioenopbouw ten laste van de werkgever.

Mevrouw van der Meij is voor 36 uur in dienst van de stichting.

Bij de Stichting waren in 2021 gemiddeld 17 mensen in dienst (13 Fte's) in 2020 gemiddeld 17 mensen (12 Fte's)

Aan de leden van de Raad van Toezicht wordt geen vergoeding uitbetaald.

Stichting Vrijwilligerscentrale Amsterdam, te Amsterdam

Toelichting op de staat van baten en lasten 2021

	2021	Begroting 2021	2020
<u>Afschrijvingskosten</u>			
Immateriële vaste activa	€ 5.546		€ 5.546
Materiële vaste activa	€ 3.091		€ 2.957
	€ 8.637	€ 9.000	€ 8.503

Huisvestingskosten

Huur Rozenstraat (incl. servicekosten)	€ 41.125		€ 34.060
Huur pand Kloveniersburgwal 47	€ -		€ 1.530
Gas, water en elektriciteit	€ 9.616		€ 6.457
Schoonmaak door derden	€ 5.296		€ 5.037
Belastingen, verzekeringen en overige	€ 204		€ 322
Aanschaf klein inventaris	€ 387		€ 1.397
	€ 56.628	€ 50.000	€ 48.803

Stichting Vrijwilligerscentrale Amsterdam, te Amsterdam

Toelichting op de staat van baten en lasten 2021

	2021	Begroting 2021	2020
<u>Directe kosten kerndiensten</u>			
Organisatieondersteuning	€ 13.063	€	3.120
Promotie	€ -	€	-
Bemiddeling	€ 28.435	€	20.279
Totaal	€ 41.498	€ 35.000	€ 23.399
<u>Indirecte organisatiekosten</u>			
Kantoorkosten	€ 10.393	€	9.703
Verzekeringen	€ 4.217	€	3.777
Accountants -en administratiekosten	€ 16.024	€	15.321
Automatiseringskosten	€ 40.439	€	36.646
Lidmaatschappen, vakliteratuur en opleidingen	€ 10.091	€	10.545
Publiciteits -en promotiekosten	€ 10.603	€	13.928
Representatiekosten	€ 191	€	224
Overige organisatiekosten	€ 1.397	€	853
	€ 93.355	€ 95.000	€ 90.997
Stakeholder Onderzoek / Reputatiescan VCA	€ 12.101	€	-
Totaal	€ 105.456	€ 95.000	€ 90.997
Totaal	€ 146.954	€ 130.000	€ 114.396

Aan het Bestuur en de Raad van Toezicht van
Stichting Vrijwilligerscentrale Amsterdam
Rozenstraat 206
1016 PA AMSTERDAM

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

A. Verklaring over de in het rapport opgenomen jaarrekening 2021

Ons oordeel

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2021 van Stichting Vrijwilligerscentrale Amsterdam gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Vrijwilligerscentrale Amsterdam per 31 december 2021 en van het resultaat over 2021 in overeenstemming met de in Nederland geldende Richtlijn voor de jaarverslaggeving voor kleine rechtspersonen C1 "Kleine Organisaties zonder winststreven".

Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2021 en de staat van baten en lasten over 2021 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden en het Controleprotocol Subsidies gemeente Amsterdam 2015 (versie 16 december 2014). Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Vrijwilligerscentrale Amsterdam zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregeling 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.

B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat het jaarverslag:

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van Richtlijn voor de jaarverslaggeving voor kleine rechtspersonen C1 "Kleine Organisaties zonder winststreven" vereist is.

Wij hebben het jaarverslag 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 Richtlijn voor de jaarverslaggeving voor kleine rechtspersonen C1 "Kleine Organisaties zonder winststreven" en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

De directie is verantwoordelijk voor het opstellen van het jaarverslag in overeenstemming de in Nederland geldende Richtlijn voor de jaarverslaggeving voor kleine rechtspersonen C1 "Kleine Organisaties zonder winststreven".

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van de directie voor de jaarrekening

De directie is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming de in Nederland geldende Richtlijn voor de jaarverslaggeving voor kleine rechtspersonen C1 "Kleine Organisaties zonder winststreven". In dit kader is de directie verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als zij 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 directie afwegen of de stichting in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet de directie de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij de directie het voornemen heeft om de stichting te liquideren of de bedrijfsactiviteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

De directie moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

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, 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 directie en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door de directie 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 inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een 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 directie 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.

Amstelveen, 21 maart 2022

Amsterdam Audit B.V.

w.g. drs. G. Hoes RA

Bijl.	Omschrijving	A Inkomsten	B Direct loon Projecten	C Doorbelaast loon Projecten	D overhead personeels kosten	E Risico opslag	F Overhead	G Overige kosten	H= B tot J Totaal kosten	A-H Saldo	Egalisatie reserve	Baten / lasten	Terug- betalen onbvangen	Beschikbaar 2022
1	Vrijwillersverzekering 2021	€ 108.000	€ 10.576	€ 9.184	€ 1.581		€ 5.335	€ 106.898	€ 106.898	€ 1.102		€ 1.102		
2	Sociale Veiligheid 2021	€ 32.922	€ 66.233	€ 6.325	€ 5.805		€ 10.187	€ 8.270	€ 34.946	€ (2.024)		€ (2.024)		
3	Vrijwillerswerk voor Stadsdeel Nieuw West 2021	€ 92.218	€ 17.972	€ 1.900	€ 1.590		€ 5.365	€ 990	€ 27.818	€ (4.251)	€ (4.251)			
3a	Inzet individueel gehuiste Statushouders Nieuw West 2021	€ 28.000	€ 63.186	€ 6.790	€ 5.598		€ 9.825	€ 10.253	€ 95.652	€ 182		€ 182		
4	Vrijwillerswerk voor Stadsdeel Noord 2021	€ 97.106	€ 13.638	€ 858	€ 1.160		€ 3.914	€ 370	€ 19.940	€ 1.454		€ 1.454		
4a	Statushouders voor Stadsdeel Noord 2021	€ 20.482	€ 11.634	€ 3.040	€ 1.174		€ 2.060		€ 17.909	€ 542		€ 542		
4b	Intensieve bemiddeling WPI klanten in Stadsdeel Noord 2021	€ 19.745	€ 863	€ 440	€ 104		€ 183	€ 12.101	€ 13.692	€ 1.836		€ 1.836		
4c	Vrijwillersfeest voor Stadsdeel Noord 2021	€ 25.000	€ 2.085	€ 532		€ 1.208	€ 11.178	€ 9.806	€ 8.689	€ 11.308		€ 525	€ 8.186	€ 11.308
4d	Borgen aansluiting informele zorg en buurtteams Noord 2021	€ 17.400	€ 51.541	€ 28.073	€ 6.369		€ 14.858	€ 2.879	€ 77.166	€ (1.033)	€ (1.033)	€ 3.093		
5	Vrijwillerswerk voor Stadsdeel Zuid 2021	€ 105.934	€ 15.453	€ 39.575	€ 4.402		€ 4.157	€ 1.525	€ 37.661	€ 371		€ 371		
6	Vrijwillerswerk voor Stadsdeel Centrum 2021	€ 80.259	€ 26.169	€ 3.441	€ 2.369		€ 928	€ 5.326	€ 9.966	€ (9.966)		€ (9.966)		
7	Vrijwillerswerk voor Stadsdeel Oost 2021	€ 38.032	€ -	€ 3.437	€ 275		€ 9.390	€ 5.611	€ 64.423	€ 13.802		€ (10.465)		€ 24.266
8	Meer ouderen vrijwillig aan de slag 2019-2021 / Stadsdeel Centrum	€ -	€ 42.080	€ 3.681	€ 3.661									
9	Statushouders en Vrijwillerswerk 2020-2022	€ 78.225												
Totaal subsidies		€ 743.323	€ 321.429	€ 107.276	€ 34.087	€ 1.208	€ 77.380	€ 176.814	€ 718.195	€ 25.127	€ (5.284)	€ (3.384)	€ (1.780)	€ 35.574
1	Business Involved / Corporate Volunteering	€ 47.229	€ 10.212	€ 3.137	€ 1.068		€ 1.874		€ 16.291	€ 30.938		€ 4.305		€ 30.938
2	AMIF Participatie en Taal / COA IT Staffinggroup	€ 26.650	€ 16.552	€ 2.393	€ 1.324	€ 1.207	€ 4.469	€ 4.117	€ 22.345	€ 4.305	€ (202)	€ (202)		
3	Taalcoach	€ 7.515	€ 7.768	€ 152	€ 634		€ 2.138	€ 721	€ 11.412	€ (494)		€ (494)		
4	Landsmeer	€ 10.918						€ 33.529	€ 33.529	€ 4.471		€ 4.471		
5	Music Moves	€ 38.000						€ 7.678	€ 7.678	€ 4.822		€ 892		€ 4.822
6	Bedankweekend Vrijwillers Zuid	€ 12.500						€ 9.108	€ 9.108	€ -				
7	Bedankcampagne Ontmoetingen	€ 10.000												
8	Samen Noord / Warm Welkom	€ 6.080	€ 4.811	€ 202		€ 1.067			€ 6.080					
Totaal opdrachten		€ 158.892	€ 39.343	€ 5.884	€ 3.026	€ 2.274	€ 8.481	€ 55.153	€ 114.161	€ 44.731	€ -	€ 8.972	€ -	€ 35.759
		€ 902.215	€ 360.772	€ 113.161	€ 37.113	€ 3.482	€ 85.862	€ 231.967	€ 832.355	€ 69.859	€ (5.284)	€ 5.588	€ (1.780)	€ 71.334

Vrijwilligersverzekering 2021

Voor de uit te voeren activiteiten inzake de vrijwilligersverzekering 2021 heeft de Gemeente Amsterdam middels een subsidiebeschikking op 21 december 2020 een periodieke subsidie beschikbaar gesteld ten bedrage van € 108.000 dossiernummer SBA-027138.

	Begroting		Realisatie	
Ontvangen subsidie	€	108.000	€	108.000
Totaal opbrengsten	€	108.000	€	108.000
Kosten premie	€	108.000	€	106.898
Totaal kosten	€	108.000	€	106.898
Ten gunste resultaat VCA			€	1.102

Sociale Veiligheid 2021

Voor het projectplan "Vrijwilligerswerk voor Centrale Stad 2021 " paragraaf 3.3 Sociale Veiligheid heeft de Gemeente Amsterdam op 21 december 2020 middels een subsidiebeschikking een periodieke subsidie beschikbaar gesteld voor het kalenderjaar 2021 ten bedrage van € 26.591 dossiernummer SBA-027138.

	Begroting		Realisatie	
Ontvangen subsidie	€	26.591	€	26.591
Vaststelling subsidie 2020			€	6.331
Totaal opbrengsten	€	26.591	€	32.922
Loonkosten direct			€	10.576
Doorbelaste loonkosten			€	9.184
Personele overhead 8%			€	1.581
Totaal personeelslasten	€	24.091	€	21.341
Overige directe kosten	€	2.500	€	8.270
Overhead 25%			€	5.335
Totaal kosten 2020	€	26.591	€	34.946
Ten laste resultaat VCA	€	-	€	(2.024)

Vrijwilligerswerk voor Stadsdeel Nieuw West 2021

Voor de subsidieaanvraag "Vrijwilligerswerk voor Stadsdeel Nieuw West 2021" heeft de Gemeente Amsterdam in het kader van de subsidieregeling Sociale Basis op 31 december 2020 een periodieke subsidie beschikbaar gesteld voor het kalenderjaar 2021 ten bedrage van €92.218, dossiernummer SBA-027129.

	Begroting		Realisatie	
Ontvangen subsidie	€	99.161	€	92.218
Totaal opbrengsten	€	99.161	€	92.218
Loonkosten direct	€	66.070	€	66.233
Doorbelaste loonkosten	€	5.350	€	6.325
Personele overhead 8%	€	5.714	€	5.805
Totaal personeelslasten	€	77.134	€	78.362
Huisvestingslasten	€	5.000	€	5.059
Promotiekosten	€	1.000	€	355
Organisatie- en activiteitenlasten	€	6.000	€	2.506
Overhead 13%	€	10.027	€	10.187
Totaal kosten	€	99.161	€	96.469
Nadelig saldo, ten laste van egalisatie- reserve Dependence Nieuw-West			€	(4.251)

Inzet Individueel gehuisveste Statushouders Nieuw West 2021

Voor de subsidieaanvraag "Inzet Individueel gehuisveste Statushouders Nieuw West 2021" heeft de Gemeente Amsterdam op 17 februari 2021 een eenmalige subsidie beschikbaar gesteld voor het kalenderjaar 2021 ten bedrage van € 28.000, dossiernummer SBA-029903

	Begroting		Realisatie	
Ontvangen subsidie	€	34.469	€	28.000
Totaal opbrengsten	€	34.469	€	28.000
Loonkosten direct	€	23.310	€	17.972
Doorbelaste loonkosten			€	1.900
Personele overhead 8%	€	1.865	€	1.590
Totaal personeelslasten	€	25.175	€	21.462
Directe kosten project	€	3.000	€	990
Overhead huisvestingslasten VCA 12%	€	3.021	€	2.575
Overhead indirecte organisatielasten VCA 13%	€	3.273	€	2.790
Totaal kosten	€	34.469	€	27.818
Ten gunste resultaat VCA			€	182

Vrijwilligerswerk voor Stadsdeel Noord 2021

Voor de subsidieaanvraag "Vrijwilligerswerk voor Stadsdeel Noord 2021" heeft de Gemeente Amsterdam in het kader van de subsidieregeling Sociale Basis op 31 december 2020 een periodieke subsidie beschikbaar gesteld voor het kalenderjaar 2021 ten bedrage van € 97.106, dossiernummer SBA-027129

	Begroting		Realisatie	
Ontvangen subsidie	€	97.106	€	97.106
Totaal opbrengsten	€	97.106	€	97.106
Loonkosten direct	€	60.634	€	63.186
Doorbelaste loonkosten	€	7.463	€	6.790
Personele overhead 8%	€	5.448	€	5.598
Totaal personeelslasten	€	73.545	€	75.574
Huisvestingslasten				
Huur	€	6.000	€	6.062
Schoonmaaklasten	€	1.500	€	1.603
Overige huisvestingslasten	€	500		
Totaal huisvestingslasten	€	8.000	€	7.666
Directe organisatielasten	€	6.000	€	2.587
Overhead 13%	€	9.561	€	9.825
Totaal kosten	€	97.106	€	95.652
Ten gunste resultaat VCA			€	1.454

Statushouders voor Stadsdeel Noord 2021

Voor de subsidieaanvraag "Statushouders voor Stadsdeel Noord 2021" heeft de Gemeente Amsterdam in het kader van de subsidieregeling Sociale Basis op 31 december 2020 een periodieke subsidie beschikbaar gesteld voor voor het kalenderjaar 2021 ten bedrage van € 20.482, dossiernummer SBA-027129.

	Begroting		Realisatie	
Ontvangen subsidie	€	20.482	€	20.482
Totaal opbrengsten	€	20.482	€	20.482
Loonkosten direct	€	13.320	€	13.638
Doorbelaste loonkosten			€	858
Personele overhead 8%	€	1.066	€	1.160
Totaal personeelslasten	€	14.386	€	15.656
Overige kosten	€	2.500	€	370
Overhead huisvestingslasten VCA 12%	€	1.726	€	1.879
Overhead indirecte organisatielasten VCA 13 %	€	1.870	€	2.035
Totaal kosten	€	20.482	€	19.940
Ten gunste resultaat VCA			€	542

Intensieve bemiddeling WPI klanten in Stadsdeel Noord 2021

Voor de subsidieaanvraag "Intensieve bemiddeling WPI klanten in Stadsdeel Noord 2021" heeft de Gemeente Amsterdam op 4 februari 2021 een eenmalige subsidie beschikbaar gesteld voor voor het kalenderjaar 2021 ten bedrage van € 19.745 , dossiernummer SBA-029782.

	Begroting		Realisatie	
Ontvangen subsidie	€	19.745	€	19.745
Totaal opbrengsten	€	19.745	€	19.745
Loonkosten direct	€	15.360	€	11.634
Doorbelaste loonkosten			€	3.040
Personele overhead 8%	€	1.229	€	1.174
Totaal personeelslasten	€	16.589	€	15.849
Overige kosten	€	1.000	€	-
Overhead indirecte organisatielasten VCA 13 %	€	2.157	€	2.060
Totaal kosten	€	19.745	€	17.909
Ten gunste resultaat VCA			€	1.836

Vrijwilligersfeest voor Stadsdeel Noord 2021

Voor de subsidieaanvraag "Vrijwilligersfeest voor Stadsdeel Noord 2021" heeft de Gemeente Amsterdam op 19 januari 2021 een eenmalige subsidie beschikbaar gesteld voor voor het kalenderjaar 2021 ten bedrage van € 25.000 , dossiernummer SBA-029783.

	Begroting		Realisatie	
Ontvangen subsidie	€	25.000	€	25.000
Totaal opbrengsten	€	25.000	€	25.000
Loonkosten direct			€	863
Doorbelaste loonkosten			€	440
Personele overhead 8%			€	104
Totaal personeelslasten	€	4.500	€	1.408
Programmering	€	5.000	€	3.568
Zaalhuur en Techniek	€	3.000	€	4.263
Aankleding en catering	€	11.000	€	3.535
Overige kosten	€	1.500	€	736
Overhead 13% indirecte organisatiekosten			€	183
Totaal kosten	€	25.000	€	13.692
Beschikbaar 2022			€	11.308

Tijdens het weekend van het vrijwilligersfeest waren strenge Corona-maatregelen van kracht, hierdoor konden delen van het programma o.a. in de Tolhuistuin geen doorgang vinden. Het hierdoor ontstane voordelige saldo krijgt in overleg met de Gemeente Amsterdam in 2022 een zelfde bestemming als in 2021.

Borgen aansluiting informele zorg en buurtteams Noord 2021

Voor de subsidieaanvraag "Borgen aansluiting informele zorg en buurtteams Noord 2021" heeft de Gemeente Amsterdam op 16 juni 2021 een eenmalige subsidie beschikbaar gesteld voor de periode 1 april 2021 -31 december 2021 ten bedrage van € 17.400, dossiernummer SBA-031529. Van dit bedrag was € 8.700 bestemd voor het voorzitterschap van VCA en Markant en € 8.700 voor de aansluiting casuïstiek uit te voeren door Doras en de Regenbooggroep.

	Begroting		Realisatie	
Ontvangen subsidie	€	20.400		
Ten behoeve van VCA			€	4.350
Ten behoeve van andere partijen			€	13.050
Totaal opbrengsten	€	20.400	€	17.400
Kosten penvoerder VCA	€	5.100		
Loonkosten direct			€	2.085
Doorbelaste loonkosten			€	532
Gefactureerde overhead			€	1.208
Totaal kosten			€	3.825
Ten gunste resultaat VCA			€	525
Kosten Markant	€	5.100	€	-
Kosten Regenbooggroep	€	5.100	€	2.250
Kosten Doras	€	5.100	€	2.614
Totaal kosten	€	20.400	€	8.689
Retour Gemeente Amsterdam			€	8.186

Tijdens de uitvoering van het project heeft alleen de VCA het voorzitterschap vervuld en zijn door de Regenbooggroep en Doras activiteiten uitgevoerd in het kader van de casuïstiek.

VCA heeft aan het voorzitterschap iets minder uren besteed dan begroot waardoor een positief resultaat van € 525 is gerealiseerd

De Regenbooggroep heeft voor haar activiteiten een factuur ten bedrage van € 2.250 ingediend.

Doras heeft voor haar activiteiten een factuur ten bedrage van € 2.614 ingediend.

Hierdoor blijft een bedrag ad. € 8.186 over dat terugbetaald wordt aan de Gemeente Amsterdam.

Vrijwilligerswerk voor Stadsdeel Zuid 2021

Voor de subsidieaanvraag "Vrijwilligerswerk voor Stadsdeel Zuid 2021" heeft de Gemeente Amsterdam in het kader van de subsidieregeling Sociale Basis op 31 december 2020 een periodieke subsidie beschikbaar gesteld voor het kalenderjaar 2021 ten bedrage van € 105.934, dossiernummer SBA-027129

	Begroting		Realisatie	
Ontvangen subsidie	€	106.455	€	105.934
Totaal opbrengsten	€	106.455	€	105.934
Loonkosten direct	€	46.548	€	51.541
Doorbelaaste loonkosten	€	28.390	€	28.073
Personele overhead 8%	€	5.995	€	6.369
Totaal personeelslasten	€	80.933	€	85.983
Huisvestingslasten	€	5.000	€	5.869
Promotiekosten	€	4.000	€	1.188
Organisatie en activiteitenlasten	€	6.000	€	2.749
Overhead 13%	€	10.521	€	11.178
Totaal kosten	€	106.454	€	106.967
Nadelig saldo, ten laste van egalisatie-reserve Dependance Zuid			€	(1.033)

Vrijwilligerswerk voor Stadsdeel Centrum 2021

Voor de subsidieaanvraag "Vrijwilligerswerk voor Stadsdeel Centrum 2021" heeft de Gemeente Amsterdam in het kader van de subsidieregeling Sociale Basis op 31 december 2020 een periodieke subsidie beschikbaar gesteld voor het kalenderjaar 2021 ten bedrage van € 80.259, dossiernummer SBA-027129.

	Begroting		Realisatie	
Ontvangen subsidie	€	99.179	€	80.259
Totaal opbrengsten	€	99.179	€	80.259
Loonkosten direct	€	23.116	€	15.453
Doorbelaste loonkosten	€	44.054	€	39.575
Personele overhead 8%	€	5.374	€	4.402
Totaal personeelslasten	€	72.544	€	59.430
Promotiekosten	€	4.000	€	1.785
Organisatie -en activiteitenkosten promotie	€	2.500	€	1.094
Organisatie -en activiteitenkosten advies	€	2.000		
Overhead huisvestingslasten VCA 12%	€	8.705	€	7.132
Overhead indirecte organisatielasten VCA 13%	€	9.431	€	7.726
Totaal kosten	€	99.179	€	77.166
Ten gunste resultaat VCA			€	3.093

De ontvangen subsidie is 20% lager dan de ingediende begroting, de interne werkbegroting 2021 van de VCA is hierop aangepast.

Vrijwilligerswerk voor Stadsdeel Oost 2021

Voor de subsidieaanvraag "Vrijwilligerswerk voor Stadsdeel Oost 2021" heeft de Gemeente Amsterdam in het kader van de subsidieregeling Sociale Basis op 31 december 2020 een periodieke subsidie beschikbaar gesteld voor het kalenderjaar 2021 ten bedrage van € 38.032, dossiernummer SBA-027129.

	Begroting		Realisatie	
Ontvangen subsidie	€	38.032	€	38.032
Totaal opbrengsten	€	38.032	€	38.032
Loonkosten direct	€	27.381	€	26.169
Doorbelaste loonkosten	€	2.144	€	3.441
Personele overhead 8%	€	2.362	€	2.369
Totaal personeelslasten	€	31.887	€	31.978
Promotiekosten	€	1.000	€	877
Organisatie -en activiteitenlasten	€	1.000	€	648
Overhead indirecte organisatielasten VCA 13%	€	4.145	€	4.157
Totaal kosten	€	38.032	€	37.661
Ten gunste resultaat VCA			€	371

Meer ouderen vrijwillig aan de slag 2019-2021 / Stadsdeel Centrum

Voor het project "Meer ouderen vrijwillig aan de slag 2019" heeft de Gemeente Amsterdam, stadsdeel Centrum op 3 december 2019 een eenmalige subsidie beschikbaar gesteld ten bedrage van € 7.500, dossiernummer SBA-021813. Het project heeft een looptijd van 1 jaar en is op 1 oktober 2019 gestart. I.v.m. de Coronacrisis is de looptijd van het project verlengd tot en met 31 december 2021. Voor dit project zijn van de Stichting RCOAK fonds en het Fonds Sluyterman van Loo toezeggingen ontvangen ten bedrage van respectievelijk € 15.000 en € 7.500 nog uit te betalen mede omdat het afgesproken aantal bemiddelingen van 50 is gehaald.

		Begroting			Realisatie	
		2019-2021			2019-2021	
Ontvangen subsidie Gemeente Amsterdam	€		7.500	€		7.500
Stichting RCOAK Fonds	€		15.000	€		14.422
Fonds Sluyterman van Loo	€		7.500	€		7.210
Totaal opbrengsten	€		30.000	€		29.132
Loonkosten medewerkers	€		27.000	€		-
Doorbelaste loonkosten				€		16.521
Personele overhead 8%				€		1.322
Totaal personeelslasten	€		27.000	€		17.843
Overige kosten	€		3.000	€		6.828
Overhead 25%	€		-	€		4.461
Totaal kosten 2019-2021	€		30.000	€		29.132
Nog te ontvangen fondsen:						
Stichting RCOAK Fonds				€		14.422
Fonds Sluyterman van Loo				€		7.210
				€		21.632
Kosten per jaar:						
		2019	2020	2021	Totaal	
Doorbelaste loonkosten	€	1.863	€ 11.221	€ 3.437	€	16.521
Personele overhead 8%	€	149	€ 898	€ 275	€	1.322
Totaal personeelslasten	€	2.012	€ 12.119	€ 3.712	€	17.843
Overige kosten			€ 1.502	€ 5.326	€	6.828
Overhead 25%	€	503	€ 3.030	€ 928	€	4.461
Totaal overige kosten	€	503	€ 4.532	€ 6.254	€	11.289
Totaal	€	2.515	€ 16.651	€ 9.966	€	29.132

Statushouders en Vrijwilligerswerk 2020-2022

Voor het project "Statushouders en Vrijwilligerswerk" met een looptijd van 1 augustus 2020 tot en met 31 juli 2022 hebben het Oranjefonds en het VSB-fonds bijdragen toegekend van respectievelijk € 50.000 en € 60.000, waarbij voor het eerste jaar € 60.000 beschikbaar is en voor het tweede jaar € 50.000.

	Begroting		Realisatie
<u>Periode 1-8-2020 t/m 31-7-2021</u>			
Ontvangen fondsbijdragen 1e jaar	€	60.000	
Eigen bijdrage VCA	€	4.747	€ 4.747
Ontvangen voorschot 1e jaar VSB Fonds		€	30.000
Ontvangen voorschot 1e jaar Oranjefonds (75%)		€	22.500
Nog te ontvangen 1e jaar Oranjefonds (25%)		€	7.500
Totaal opbrengsten	€	64.747	€ 64.747
Loonkosten direct	€	45.166	€ 35.473
Doorbelaste loonkosten			€ 5.299
Personele overhead 8%	€	3.613	€ 3.262
Vrijwilligerskosten	€	700	€ 1.435
Totaal personeelslasten	€	49.479	€ 45.469
Promotiekosten	€	2.000	€ -
Activiteitenkosten	€	1.500	€ 1.687
Deskundigheidsbevordering	€	2.500	€ 3.150
Overhead 19%	€	9.268	€ 8.366
Totaal kosten	€	64.747	€ 58.673
Beschikbaar voor de resterende periode			€ 6.074

Vervolg pagina 36

Statushouders en Vrijwilligerswerk

	Begroting		Realisatie	
	1-8-2021 t/m 31-7-2022		1-8-2021 t/m 31-12-2021	
<u>Periode 1-8-2021 t/m 31-7-2022</u>				
Ontvangen fondsbijdragen	€	50.000		
Eigen bijdrage VCA	€	13.723	€	5.718
Ontvangen voorschot 2e jaar VSB Fonds			€	30.000
Ontvangen voorschot 2e jaar Oranjefonds (75%)			€	16.000
Nog te ontvangen 2e jaar Oranjefonds (25%)			€	4.000
Totaal opbrengsten	€	63.723	€	55.718
<u>Kosten 1-8-2021 t/m 31-12-2021</u>				
Loonkosten direct	€	46.703	€	18.195
Doorbelaste loonkosten			€	1.052
Personele overhead 8%	€	3.736	€	1.540
Vrijwilligerskosten	€	700	€	1.115
Totaal personeelslasten	€	51.139	€	21.902
Activiteitenkosten	€	1.750	€	175
Deskundigheidsbevordering	€	1.250		
Overhead 19%	€	9.584	€	3.949
Totaal kosten	€	63.723	€	26.026
Beschikbaar voor de periode 1-1-2022/31-7-2022			€	29.692
Beschikbaar uit periode 1-8-2020/ 31-7-2021			€	6.074
Per saldo nog beschikbaar			€	35.766
Nog te ontvangen Oranjefonds (25%):				
Periode 1-8-2020 t/m 31-7-2021			€	7.500
Periode 1-8-2021 t/m 31-7-2022			€	4.000
			€	11.500
Per saldo nog beschikbaar, verminderd met nog te ontvangen bijdrage van het Oranjefonds			€	24.266

vervolg pagina 37

Statushouders en Vrijwilligerswerk

Recapitulatie 1-8-2020 t/m 31-12-2021

Ontvangen fondsbijdragen 2021:	€	52.500
Besteed in 2020	€	(20.275)
Per saldo nog beschikbaar voor 2021	€	32.225
Ontvangen fondsbijdragen in 2021	€	46.000
	€	78.225

Kosten per kalenderjaar

	2020	2021	Totaal
Loonkosten direct	€ 11.588	€ 42.080	€ 53.668
Doorbelaste loonkosten	€ 2.670	€ 3.681	€ 6.351
Personel overhead 8%	€ 1.141	€ 3.661	€ 4.802
Vrijwilligerskosten	€ 595	€ 1.955	€ 2.550
Totaal personeelslasten	€ 15.994	€ 51.377	€ 67.371
Activiteitenkosten	€ 1.357	€ 505	€ 1.862
Deskundigheidsbevordering		€ 3.150	€ 3.150
Overhead 19%	€ 2.926	€ 9.389	€ 12.315
Totaal kosten	€ 20.277	€ 64.421	€ 84.698

Kosten per projectjaar

	1-8-2020 / 31-7-2021	1-8-2021/ 31-12-2021	Totaal
Loonkosten direct	€ 35.473	€ 18.195	€ 53.668
Doorbelaste loonkosten	€ 5.299	€ 1.052	€ 6.351
Personel overhead 8%	€ 3.262	€ 1.540	€ 4.802
Vrijwilligerskosten	€ 1.435	€ 1.115	€ 2.550
Totaal personeelslasten	€ 45.469	€ 21.902	€ 67.371
Activiteitenkosten	€ 1.687	€ 175	€ 1.862
Deskundigheidsbevordering	€ 3.150		€ 3.150
Overhead 19%	€ 8.366	€ 3.949	€ 12.315
Totaal kosten	€ 58.672	€ 26.026	€ 84.698

Stichting Vrijwilligerscentrale Amsterdam, te Amsterdam

Analyse exploitatierekening ten opzichte van de begroting

Het nadelig resultaat over 2021 bedraagt € 9.755. Dit is € 9.755 lager dan het begrote resultaat over 2021.

Dit wordt enerzijds veroorzaakt door de dekking uit projecten. Deze is € 113.290 hoger dan begroot.

Daar tegenover zijn de vaste personeelslasten € 113.591 hoger uitgevallen dan begroot.

Doordat in de projecten een dekkingsbijdrage voor de vaste personeelskosten van € 113.160 is begrepen, is hierop ten opzichte van de begroting een nadelig saldo van € 431 gerealiseerd.

De gerealiseerde overhead op personeelskosten en overige kosten is € 644 lager dan begroot.

De projectresultaten vallen € 774 hoger uit.

Per saldo is de dekking uit projecten € 301 lager dan begroot.

De overige opbrengsten zijn € 11.765 hoger dan de begroting. De hierin opgenomen opbrengsten uit workshops en organisatieondersteuning zijn in 2021 toegenomen.

Daarnaast is een donatie van € 2.000 ontvangen, deze was niet begroot.

De overige kosten zijn in totaal € 23.219 hoger dan begroot.

De indirecte organisatiekosten zijn € 1.645 lager dan begroot.

De directe kosten kerndiensten zijn € 6.498 hoger dan begroot. Voor de kerndienst organisatieondersteuning waren er extra kosten door een eenmalige bijdrage voor toegang tot het trainingsplatform van Sys Platform voor VCA Traint.

In 2021 is een Stakeholder onderzoek uitgevoerd voor een bedrag van € 12.101. Deze post was niet begroot.

De huisvestingskosten zijn € 6.628 hoger dan begroot. De huur en energie van het nieuwe pand vallen hoger uit dan begroot.

De afschrijvingskosten zijn € 363 lager dan begroot.

Samenstelling Bestuur en Raad van Toezicht

Stichting Vrijwilligerscentrale Amsterdam
Rozenstraat 206
1016 PA AMSTERDAM

Bestuurder

Mw. H.E. van der Meij

Raad van Toezicht

Mw. N. van der Sluis
Mw. B.C.J. Visser
Mw. J.M. van Maanen
Dhr. F.R. van Erkel

Verklaring

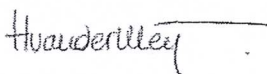
Het Bestuur en de Raad van Toezicht van de Stichting Vrijwilligerscentrale Amsterdam verklaren hierbij dat zij kennis hebben genomen van de ALGEMENE SUBSIDIEVERORDENING AMSTERDAM 2013 en dat zij conform deze verordening hebben gehandeld.

Naast de in de jaarrekening opgenomen verplichtingen heeft de Stichting Vrijwilligerscentrale Amsterdam geen andere verplichtingen.

Ondertekend te Amsterdam op 21 maart 2022

Bestuurder

Mw. H.E. van der Meij

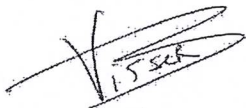
 _____

Raad van Toezicht

Mw. N. van der Sluis

 _____

Mw. B.C.J. Visser

 _____

Mw. J.M. van Maanen

 _____

Dhr. F.R. van Erkel

 _____