

# Stichting Swazoom Welzijn

## JAARREKENING 2021



# Jaarstukken 2021

Amsterdam Zuidoost, 10 mei 2022

## INHOUDSOPGAVE

**pagina**

|   |    |
|---|----|
| <b>Jaarstukken 2021</b>                       |    |
| Bestuursverslag                               | 4  |
| Begroting 2022                                | 8  |
| <b>Jaarrekening 2021</b>                      |    |
| Balans per 31 december 2021                   | 10 |
| Staat van baten en lasten 2021                | 11 |
| Kasstroomoverzicht                            | 12 |
| Grondslagen voor de financiële verslaglegging | 13 |
| Toelichting op de balans                      | 15 |
| Niet in de balans opgenomen verplichtingen    | 17 |
| Toelichting op de baten en lasten             | 18 |
| Bezoldiging Bestuur en Raad van Toezicht 2021 | 21 |
| <b>Overige gegevens</b>                       |    |
| Controleverklaring                            | 23 |
| <b>Bijlagen</b>                               |    |
| Bijlage 1: Subsidieregister                   | 28 |

## BESTUURSVERSLAG

### Inleiding

Voor u ligt het financieel jaarverslag van Stichting Swazoom Welzijn over het boekjaar 2021. Swazoom bestaat uit 2 stichtingen: Swazoom Kinderopvang en Swazoom Welzijn. De opsplitsing in 2 juridische stichtingen heeft plaatsgevonden in 2018 in verband met de wet op de Harmonisatie van de Kinderopvang. Beide stichtingen zijn organisatorisch verbonden en kennen hetzelfde Bestuur en Raad van Toezicht. In de stichting Swazoom Kinderopvang is een deel van de ondersteuning van Swazoom Welzijn ondergebracht.

### Raad van Toezicht

De samenstelling per 31-12-2021 luidt:

Mw. J.D. Hooi - voorzitter  
Dhr. L. Staal - lid  
Mw. S. Carvalho - lid  
Mw. R. Drigpal - lid  
Dhr. R. Bot - lid

De Raad van Toezicht heeft in 2021 9 keer vergaderd.

### Raad van Bestuur

De directeur/bestuurders in 2021 waren dhr. H. Schrijer en dhr. C. Schuurman.

### Doelstelling organisatie

Stichting Swazoom Welzijn heeft als doel het verlenen van diensten op het gebied van welzijn, vrije tijd, maatschappelijke ontwikkeling, en voorts al hetgeen met een en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin van het woord.

Bij Swazoom draait alles om kinderen en jongeren in Amsterdam Zuidoost. Swazoom is dé organisatie in Zuidoost die voor kinderen en jongeren een stimulerende, herkenbare en veilige omgeving creëert, zodat zij zich optimaal kunnen ontwikkelen. Dit doen wij door de inzet van onze preventieve pedagogische expertise. Ons uitgangspunt is: "wij zijn er voor je". Wij hebben een affectieve relatie met ouders, kinderen en jongeren. Wij zijn betrokken bij de bewoners in de wijken. Samen met hen en met onderwijs, zorg, bedrijfsleven en overheid, vergroten wij het perspectief op alle leefgebieden, zodat kinderen, jongeren, ouders en andere bewoners zich thuis, ten aanzien van de (voor)school, de wijk, vrije tijd en werk kunnen ontwikkelen, risicogedrag verkleinen en kansen benutten.

### Resultaat 2021

In 2021 is een negatief bedrijfsresultaat behaald van € 101.510. Het eigen vermogen bedraagt op 31-12-2021 € 68.978.

Het resultaat in 2021 is lager dan verwacht. Belangrijkste reden hiervoor is dat er meer kosten voor activiteiten zijn gemaakt, die vanwege Corona meerdere malen in kleinere groepen dan gebruikelijk georganiseerd werden.

In de begroting van 2022 is een neutraal bedrijfsresultaat begroot.

## BESTUURSVERSLAG

### 2021

In 2021 waren er gemiddeld 53 betaalde medewerkers (37,4 fte) in dienst. Daarnaast werd in 2021 aan 41 stagiaires stagebegeleiding geboden. Swazoom ziet het als haar maatschappelijke taak om jonge mensen een stageplaats aan te bieden, zeker in corona tijd waarin het lastig bleek een plek te bemachtigen.

#### Ziekteverzuim

Het gemiddeld verzuim in 2021 was ondanks corona met 3,1% lager dan het landelijk gemiddelde.

#### Corona

Door de Covid-19 maatregelen was aanpassing van veel activiteiten nodig. De groepsactiviteiten op scholen konden niet doorgaan en werden verplaatst naar de buurtcentra. En vanaf het tweede kwartaal werden veel activiteiten buiten uitgevoerd. Medewerkers hebben in deze moeilijke periode veel creativiteit laten zien, waardoor in aangepaste vorm met en voor de jeugd toch veel activiteiten werden gerealiseerd.

#### Ontwikkelingen en mijlpalen in 2021

- In het voorjaar is het mobiele jongereninformatiepunt (ook wel MJIP) gelanceerd;
- Zijn voorbereidingen getroffen voor de realisatie van nieuwe jeugdcentra in Zuidoost;
- Zijn de activiteiten in de Sociale Basis versterkt met aanvullende trajecten, zoals Maatschappelijke Diensttijd (MDT) en was Swazoom penvoerder voor Perspectief 16+ en de Mokumreeks;
- Werd een onderzoek gedaan naar identiteitsontwikkeling binnen het jongerenwerk door het Verwey- Jonker Instituut;
- Is binnen het kader van het stedelijke samenwerking gewerkt aan: online weerbaarheid, versterken meidenwerk, jeugd en veiligheid en jongerenwerk in school;
- Werd nadrukkelijk de verbinding met de wijk opgezocht in de vorm van bewonersparticipatie trajecten en participatie trajecten speciaal voor de jeugdcentra;
- Werd samengewerkt met veel lokale organisaties, bewonerscommissies, sleutelfiguren, formele en informele organisaties om tot een complementair aanbod te komen
- De website van Swazoom Welzijn ([www.swazoomwelzijn.nl](http://www.swazoomwelzijn.nl)) is vernieuwd.

### Ontwikkelingen 2022

#### Jeugdcentra

Begin 2022 is het jeugdcentrum The Bright Side in de K-Buurt geopend. De jeugd heeft hier lang op moeten wachten, is betrokken geweest bij de realisatie en inrichting en zal de programmering samen met Swazoom gaan vormgeven. Daarnaast zal ook buurtcentrum Anansi geleidelijk omgevoerd worden naar het jeugdcentrum in Bijlmer Centrum. Met de komst van de locatie in Mijehof zal er in elk gebied een jeugdcentrum zijn waarbij jongeren kunnen werken aan hun persoonlijke ontwikkeling, talenten en anderen kunnen ontmoeten. En waar ook hulp aanwezig is wanneer zij een extra steuntje in de rug kunnen gebruiken. We zorgen voor een pedagogische veilige omgeving waar de jeugd zich veilig kan ontwikkelen. De bedoeling is dat alle partners, formeel en informeel vindbaar worden in de jeugdcentra en we tot multidisciplinaire invullingen komen.

#### Participatie

Verder is participatie een belangrijke focus in 2022. We willen in elk gebied een kinder- en jongerenraad die echt mee kunnen denken. Zichtbaar je stem laten horen en zo komen tot actief burgerschap is belangrijk. De trajecten waarbij de jeugd en (jong)volwassenen zelf projecten en trajecten kunnen opzetten zijn een groot succes en worden in 2022 uitgebreid.

#### Samenwerking

In Zuidoost zijn veel organisaties, formeel en informeel, actief. Het is voor informele organisaties niet altijd mogelijk om alle administratieve handelingen tbv aanvragen en verantwoording van subsidies te doen. Om de kracht van Zuidoost optimaal te benutten wil Swazoom de samenwerking met formele én informele partijen te versterken. Waar mogelijk zullen we aanbieden om de penvoering voor projecten te doen. Ook zal in 2022 meer energie in de samenwerking binnen het kader van het Social Pact worden gestoken. Swazoom is in 2022 mede ondertekenaar van het Handvest Social Pact.

## BESTUURSVERSLAG

### Masterplan

Het vergroten van kansen voor kinderen in Zuidoost is ook een belangrijk thema in het 20-jarige Masterplan Zuidoost. Het duurzaam verbeteren van het perspectief van de jeugd van Zuidoost is benoemd als een van de drie doelen en maatschappelijke effecten van het plan.

### De ambitie is als volgt geformuleerd:

*"In Zuidoost opgroeien en wonen betekent dat je alle kansen en mogelijkheden hebt om je te ontwikkelen, te groeien en talenten te ontplooien. Werken aan gelijke kansen en talentontwikkeling betekent een schoolcarrière lang investeren in een kind, of beter gezegd van min 9 maanden totdat ze volwassen zijn en volop participeren in de samenleving. Dit gaat van geboortezorg, via kinderopvang, basisscholen en middelbare scholen naar vervolgonderwijs en werk. Overgangen zijn daarbij kwetsbaar en vragen extra aandacht. Overgangen tussen schoolsoorten, maar ook overgangen tussen de leefwerelden van het kind: thuis, buurt en school. We zetten bij deze ambitie over de volle breedte van de voorzieningen in op behoud van wat goed is, op uitbreiding van succesvolle initiatieven en op verbetering of verandering waar nodig".*

### **Risico's en onzekerheden**

#### Corona

Het is op dit moment onzeker of eventuele mutaties van het virus komend najaar en winter opnieuw aanpassing van de activiteiten van de jeugd noodzakelijk zal maken.

#### Stedelijk kader sociale basis

Het stedelijk beleidskader voor de sociale basis, waaruit het merendeel van de activiteiten wordt gefinancierd wordt momenteel vernieuwd. Per 2024 zal een nieuw kader van toepassing zijn. In de loop van 2022 zal globaal duidelijk worden welke beleidswijzigingen dit zijn en welke implicaties dit voor Swazoom zal hebben.

### **Naleving codes en certificering**

De door Swazoom gehanteerde Governancecode voor goed bestuur is op de website gepubliceerd. Swazoom heeft in 2021 het kwaliteitscertificaat van Sociaal Werk Nederland behaald.

Amsterdam, 10 mei 2022

Gury Douma  
directeur/bestuurder

## BEGROTING 2022

|                            | <b>Begroting<br/>2022</b>  |
|----------------------------|----------------------------|
|                            | <b>€</b>                   |
| <b>BATEN</b>               |                            |
| Subsidies                  | 3.514.486                  |
| Overige baten              | <u>0</u>                   |
|                            | <b>3.514.486</b>           |
| <br>                       |                            |
| <b>LASTEN</b>              |                            |
| Personeelslasten           | 2.424.240                  |
| Huisvestingslasten         | 570.616                    |
| Afschrijvingslasten        | 11.015                     |
| Organisatielasten          | 276.118                    |
| Activiteitenlasten         | <u>231.497</u>             |
|                            | <b>3.513.486</b>           |
| <br>                       |                            |
| <b>Bedrijfsresultaat</b>   | <u><u><b>1.000</b></u></u> |
| Bijzondere baten en lasten | 0                          |
| <br>                       |                            |
| <b>Regulier resultaat</b>  | <b>1.000</b>               |
| Financiële baten en lasten | 0                          |
| <br>                       |                            |
| <b>RESULTAAT</b>           | <u><u><b>1.000</b></u></u> |

# Jaarrekening 2021



**BALANS PER 31 DECEMBER 2021**

(na resultaatbestemming)

| <b>ACTIVA</b>                             | <b>31-12-2021</b> | <b>31-12-2020</b> |
|---|-------------------|-------------------|
|   | €                 | €                 |
| <b>VASTE ACTIVA</b>                       |                   |                   |
| <b>Materiële vaste activa</b>             | <b>27.839</b>     | <b>15.915</b>     |
| <b>VLOTTENDE ACTIVA</b>                   |                   |                   |
| <b>Vorderingen en overlopende activa</b>  |                   |                   |
| Debiteuren                                | 83.653            | 23.667            |
| Nog te ontvangen subsidies                | 152.600           | 60.000            |
| Overige vorderingen en overlopende activa | 7.174             | 53.495            |
|   | <b>243.427</b>    | <b>137.162</b>    |
| <b>Liquide middelen</b>                   | <b>674.937</b>    | <b>876.912</b>    |
| <b>TOTAAL ACTIVA</b>                      | <b>946.203</b>    | <b>1.029.989</b>  |
| <b>PASSIVA</b>                            | <b>31-12-2021</b> | <b>31-12-2020</b> |
|   | €                 | €                 |
| <b>EIGEN VERMOGEN</b>                     |                   |                   |
| Egalisatiereserve SDZO                    | 68.978            | 170.488           |
|   | <b>68.978</b>     | <b>170.488</b>    |
| <b>VOORZIENINGEN</b>                      |                   |                   |
| Voorziening jubileumuitkering             | 0                 | 15.000            |
|   | <b>0</b>          | <b>15.000</b>     |
| <b>KORTLOPENDE SCHULDEN</b>               |                   |                   |
| Crediteuren                               | 42.662            | 61.513            |
| Belastingen en premies                    | 5.505             | 0                 |
| Te verrekenen subsidies                   | 639.983           | 474.317           |
| Overige schulden en overlopende passiva   | 189.075           | 308.671           |
|   | <b>877.225</b>    | <b>844.501</b>    |
| <b>TOTAAL PASSIVA</b>                     | <b>946.203</b>    | <b>1.029.989</b>  |
| <b>KENGETALLEN</b>                        | <b>2021</b>       | <b>2020</b>       |
| Solvabiliteit                             | 7,29%             | 16,55%            |
| Current Ratio                             | 1,05              | 1,20              |
| Werkkapitaal                              | 41.139            | 169.573           |

## STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2021

|   | Realisatie<br>2021 | Begroting<br>2021 | Realisatie<br>2020 |
|---|--------------------|-------------------|--------------------|
|   | €                  | €                 | €                  |
| <b>BATEN</b>                            |                    |                   |                    |
| Subsidies                               | 3.193.036          | 3.088.217         | 2.546.306          |
| Fondsen                                 | 0                  | 0                 | 0                  |
| Overige baten                           | 502.944            | 427.000           | 38.786             |
|   | <b>3.695.980</b>   | <b>3.515.217</b>  | <b>2.585.092</b>   |
| <b>LASTEN</b>                           |                    |                   |                    |
| Personeelslasten                        | 2.345.711          | 2.491.030         | 1.779.141          |
| Huisvestingslasten                      | 264.703            | 269.478           | 99.083             |
| Afschrijvingslasten                     | 12.561             | 11.415            | 2.701              |
| Organisatielasten                       | 323.124            | 257.673           | 278.822            |
| Activiteitenlasten                      | 848.730            | 485.621           | 415.238            |
|   | <b>3.794.829</b>   | <b>3.515.217</b>  | <b>2.574.985</b>   |
| <b>Bedrijfsresultaat</b>                | <b>-98.849</b>     | <b>0</b>          | <b>10.107</b>      |
| Financiële baten en lasten              | 2.661              | 0                 | 701                |
| <b>RESULTAAT</b>                        | <b>-101.510</b>    | <b>0</b>          | <b>9.406</b>       |
| <i>Resultaatbestemming</i>              |                    |                   |                    |
| Egalisatiereserve SDZO                  | -101.510           | 0                 | 9.406              |
|   | <b>-101.510</b>    | <b>0</b>          | <b>9.406</b>       |
| <b>RESULTAAT NA RESULTAATBESTEMMING</b> | <b>0</b>           | <b>0</b>          | <b>0</b>           |

## KASSTROOMOVERZICHT

|  | <u>2021</u>            | <u>2020</u>           |
|--|------------------------|-----------------------|
|  | €                      | €                     |
| <b>BEDRIJFSRESULTAAT</b>                       | <b>-98.849</b>         | <b>10.107</b>         |
| Afschrijvingen                                 | 12.562                 | 2.701                 |
| Mutaties eigen vermogen                        | 0                      | -261.980              |
| Mutaties voorzieningen                         | <u>-15.000</u>         | <u>15.000</u>         |
|  | <b>-2.438</b>          | <b>-244.279</b>       |
| Mutatie vorderingen                            | -106.265               | -476                  |
| Mutatie kortlopende schulden                   | <u>32.724</u>          | <u>374.890</u>        |
| <b>Mutaties uit voorzieningen</b>              | <b>-73.541</b>         | <b>374.414</b>        |
| <b>KASSTROOM UIT BEDRIJFSOPERATIES</b>         | <b>-174.828</b>        | <b>140.242</b>        |
| Betaalde interest                              | <u>-2.661</u>          | <u>-701</u>           |
|  | <b>-2.661</b>          | <b>-701</b>           |
| <b>KASSTROOM UIT OPERATIONELE ACTIVITEITEN</b> | <b>-177.489</b>        | <b>139.541</b>        |
| Investerings materiële vaste activa            | <u>-24.486</u>         | <u>-15.220</u>        |
| <b>KASSTROOM UIT INVESTERINGSACTIVITEITEN</b>  | <b>-24.486</b>         | <b>-15.220</b>        |
| <b>Mutatie geldmiddelen</b>                    | <b><u>-201.975</u></b> | <b><u>124.321</u></b> |
| Liquide middelen begin boekjaar                | 876.912                | 752.591               |
| Liquide middelen einde boekjaar                | 674.937                | 876.912               |
| <b>Mutatie geldmiddelen</b>                    | <b><u>-201.975</u></b> | <b><u>124.321</u></b> |

Het kasstroomoverzicht opgesteld volgens de indirecte methode.

## GRONDSLAGEN VOOR DE FINANCIËLE VERSLAGLEGGING

### Algemeen

Stichting Swazoom Welzijn is opgericht op 31 december 2017 door de splitsing van Stichting Swazoom. De activiteiten van de Stichting bestaan uit het ontwikkelen en uitvoeren van activiteiten op het terrein van welzijn en maatschappelijke dienstverlening. Deze activiteiten hebben als doel het maatschappelijke welzijn van de bewoners van het werkgebied van de stichting te bevorderen. Het werkgebied van de stichting bestaat uit het stadsdeel Amsterdam Zuidoost.

Voor de financiering van de activiteiten maakt de stichting hoofdzakelijk gebruik van door het stadsdeel en Gemeente Amsterdam toegekende subsidies.

### Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

Deze jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 met uitzondering van de verwerking van de materiële vaste activa.

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 activa en passiva opgenomen tegen de nominale waarde.

De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben. Baten worden slechts opgenomen voor zover zij op 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.

### Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

#### Materiële vaste activa

Deze zijn gewaardeerd tegen de aanschafwaarde verminderd met de daarover berekende lineaire afschrijvingen, gebaseerd op de verwachte economische levensduur van de bedrijfsmiddelen.

#### Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en gearmortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de 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.

#### Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde en staan voor zover niet anders is vermeld ter vrije beschikking.

#### Egalisatiereserve

Een dotatie aan de egalisatiereserve mag conform de subsidiebeschikking maximaal 15% van het subsidiebedrag voor structurele activiteiten bedragen. Een negatief resultaat in het boekjaar wordt ten laste gebracht van de egalisatiereserve.

#### Kortlopende schulden en overlopende passiva

Schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

## GRONDSLAGEN VOOR DE FINANCIËLE VERSLAGLEGGING

### Grondslagen resultaatbepaling

#### Algemeen

Het saldo van baten en lasten wordt bepaald als het verschil tussen het totaal der baten en het totaal der lasten. De baten en lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde grondslagen voor waardering en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. Voorzienbare verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het boekjaar worden meegenomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden en wordt voldaan aan de voorwaarden voor het opnemen van voorzieningen.

#### Subsidies

Subsidies worden als vordering opgenomen zodra hiervoor een beschikking is afgegeven. Ontvangsten worden hierop in mindering gebracht. De vordering blijft staan, (ongeacht de geleverde prestatie), totdat er een afrekening heeft plaatsgevonden. De te leveren prestaties worden aan de passivazijde als kortlopende schuld opgenomen en toegewezen aan het resultaat naarmate er prestaties zijn geleverd.

#### Afschrijvingen

De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

#### Begroting

In de jaarrekening is de door het bestuur vastgestelde begroting van het boekjaar opgenomen in de staat van baten en lasten.

### Grondslagen van het kasstroom

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

### Pensioenen

Stichting Swazoom Welzijn is aangesloten bij het Pensioenfonds Zorg en Welzijn. Deze pensioenregeling wordt gefinancierd door afdrachten aan het Pensioenfonds Zorg en Welzijn. De pensioenverplichting uit de regeling wordt gewaardeerd volgens de "verplichting aan de pensioenuitvoerder benadering". In deze benadering wordt de aan de pensioenuitvoerder te betalen premie als last in de staat van baten en lasten verantwoord. Aan de hand van de uitvoeringsovereenkomst wordt beoordeeld of en zo ja welke verplichtingen naast de betaling van de jaarlijkse aan de pensioenuitvoerder verschuldigde premie op balansdatum bestaan. Deze additionele verplichtingen, waaronder eventuele verplichtingen uit herstelplannen van de pensioenuitvoerder, leiden tot lasten voor de Stichting en worden in de balans opgenomen in een voorziening.

Een pensioenvordering wordt in de balans opgenomen wanneer de Stichting beschikkingsmacht heeft over de pensioenvordering, wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen die de pensioenvordering in zich bergt zullen toekomen aan de Stichting en wanneer de pensioenvordering betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Het fonds heeft per balansdatum een dekkingsgraad van 92,6 %. Op grond hiervan worden de komende jaren, naast de reguliere premies, mogelijk additionele premies berekend.

## TOELICHTING OP DE BALANS

(na resultaatbestemming)

| ACTIVA   | 31-12-2021     | 31-12-2020     |
|--|----------------|----------------|
|  | €              | €              |
| <b>VASTE ACTIVA</b>  |                |                |
| <b>Materiële vaste activa</b>                                      |                |                |
| ICT  | 27.839         | 15.915         |
|  | <b>27.839</b>  | <b>15.915</b>  |
| <i>Afschrijving ICT is 33,33% per jaar over de aanschafwaarde.</i> |                |                |
| <b>VLOTTENDE ACTIVA</b>  |                |                |
| <b>Debiteuren</b>  |                |                |
| Debiteuren   | 83.653         | 23.667         |
|  | <b>83.653</b>  | <b>23.667</b>  |
| <b>Nog te ontvangen subsidies</b>                                  |                |                |
| Subsidies SDZO   | 152.600        | 60.000         |
|  | <b>152.600</b> | <b>60.000</b>  |
| <b>Overige vorderingen en overlopende activa</b>                   |                |                |
| Rekening Courant Kinderopvang                                      | 0              | 24.882         |
| Pensioenpremies  | 0              | 14.842         |
| Overlopende activa   | 7.174          | 13.771         |
|  | <b>7.174</b>   | <b>53.495</b>  |
| <i><u>Specificatie Overlopende activa</u></i>                      |                |                |
| Vooruitbetaalde kosten   | 7.174          | 2.083          |
| Nog te factureren omzet  | 0              | 11.688         |
|  | <b>7.174</b>   | <b>13.771</b>  |
| <b>Liquide middelen</b>  |                |                |
| Bankrekeningen   | 643.839        | 840.145        |
| Prepaid betaalkaarten  | 31.098         | 36.767         |
|  | <b>674.937</b> | <b>876.912</b> |

*De liquide middelen zijn terstond opeisbaar.*

## TOELICHTING OP DE BALANS

(na resultaatbestemming)

| <b>PASSIVA</b>         | <b>31-12-2021</b> | <b>31-12-2020</b> |
|------------------------|-------------------|-------------------|
|                        | €                 | €                 |
| <b>EIGEN VERMOGEN</b>  |                   |                   |
| <b>Eigen vermogen</b>  |                   |                   |
| Egalisatiereserve SDZO | 68.978            | 170.488           |
|                        | <b>68.978</b>     | <b>170.488</b>    |

*Het verloop per post van het eigen vermogen is als volgt:*

### **Egalisatiereserve SDZO**

Stand per 1 januari  
Toevoeging uit resultaat  
Onttrekking uit resultaat  
**Stand per 31 december**

|                              | <b>2021</b>   | <b>2020</b>    |
|------------------------------|---------------|----------------|
| Stand per 1 januari          | 170.488       | 161.082        |
| Toevoeging uit resultaat     | 0             | 9.406          |
| Onttrekking uit resultaat    | -101.510      | 0              |
| <b>Stand per 31 december</b> | <b>68.978</b> | <b>170.488</b> |

### **VOORZIENINGEN**

#### **Voorzieningen**

Voorziening jubileumuitkering

|          |               |
|----------|---------------|
| 0        | 15.000        |
| <b>0</b> | <b>15.000</b> |

#### **Voorziening jubileumuitkering**

Stand per 1 januari  
Toevoeging  
Onttrekking  
**Stand per 31 december**

|                              | <b>2021</b> | <b>2020</b>   |
|------------------------------|-------------|---------------|
| Stand per 1 januari          | 15.000      | 0             |
| Toevoeging                   | -15.000     | 15.000        |
| Onttrekking                  | 0           | 0             |
| <b>Stand per 31 december</b> | <b>0</b>    | <b>15.000</b> |

## TOELICHTING OP DE BALANS

(na resultaatbestemming)

| PASSIVA   | 31-12-2021     | 31-12-2020     |
|---|----------------|----------------|
|   | €              | €              |
| <b>KORTLOPENDE SCHULDEN</b>   |                |                |
| <b>Crediteuren</b>  |                |                |
| Crediteuren   | 42.662         | 61.513         |
|   | <b>42.662</b>  | <b>61.513</b>  |
| <b>Belastingen en premies</b>                                       |                |                |
| Loonheffingen en sociale premies                                    | 426            | 0              |
| Pensioenpremies   | 4.888          | 0              |
| Private aanvulling WW   | 191            | 0              |
|   | <b>5.505</b>   | <b>0</b>       |
| <b>Te verrekenen subsidies</b>                                      |                |                |
| Te besteden subsidies   | 388.806        | 201.135        |
| Vooruitontvangen subsidies SDZO                                     | 251.177        | 273.182        |
|   | <b>639.983</b> | <b>474.317</b> |
| <b>Overige schulden en overlopende passiva</b>                      |                |                |
| Verplichtingen jegens personeel                                     | 134.668        | 96.338         |
| Vooruitontvangen bedragen / terug te betalen bedragen               | 0              | 104.283        |
| Nog te betalen kosten   | 22.092         | 89.345         |
| Nog te betalen accountantskosten                                    | 11.178         | 10.156         |
| Rekening Courant Kinderopvang                                       | 2.651          | 0              |
| Overige overlopende passiva   | 18.486         | 8.549          |
|   | <b>189.075</b> | <b>308.671</b> |
| <b><u>Verplichtingen jegens personeel</u></b>                       |                |                |
| Kapitalisatie verlofdagen   | 91.042         | 66.945         |
| Loopbaanbudget  | 43.227         | 28.785         |
| Netto lonen   | 399            | 608            |
|   | <b>134.668</b> | <b>96.338</b>  |
| <b><u>Vooruitontvangen bedragen / terug te betalen bedragen</u></b> |                |                |
| Gemeente Amsterdam OKT  | 0              | 104.283        |
|   | <b>0</b>       | <b>104.283</b> |
| <b><u>Nog te betalen kosten</u></b>                                 |                |                |
| Huisvestingskosten  | 4.393          | 4.332          |
| Overige kosten  | 17.699         | 85.013         |
|   | <b>22.092</b>  | <b>89.345</b>  |

## NIET IN DE BALANS OPGENOMEN VERPLICHTINGEN

De stichting heeft een huurverplichting van € 31.421 voor 2022-Q1 aan PBAZO.



## TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2021

|                               | <u>Realisatie<br/>2021</u><br>€ | <u>Begroting<br/>2021</u><br>€ | <u>Realisatie<br/>2020</u><br>€ |
|-------------------------------|---------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|
| <b>BATEN</b>                  |                                 |                                |                                 |
| <b>Subsidies</b>              |                                 |                                |                                 |
| Subsidies Stadsdeel Zuid-Oost | 3.145.624                       | 3.044.668                      | 2.546.306                       |
| Subsidies overige gemeenten   | <u>47.412</u>                   | <u>43.549</u>                  | <u>0</u>                        |
|                               | <b>3.193.036</b>                | <b>3.088.217</b>               | <b>2.546.306</b>                |
| <b>Fondsen</b>                |                                 |                                |                                 |
| Fondsen                       | <u>0</u>                        | <u>0</u>                       | <u>0</u>                        |
|                               | <b>0</b>                        | <b>0</b>                       | <b>0</b>                        |
| <b>Overige baten</b>          |                                 |                                |                                 |
| Opbrengsten activiteiten      | 0                               | 0                              | 0                               |
| Overige                       | <u>502.944</u>                  | <u>427.000</u>                 | <u>38.786</u>                   |
|                               | <b>502.944</b>                  | <b>427.000</b>                 | <b>38.786</b>                   |

## TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2021

|   | Realisatie<br>2021<br>€ | Begroting<br>2021<br>€ | Realisatie<br>2020<br>€ |
|---|-------------------------|------------------------|-------------------------|
| <b>LASTEN</b>   |                         |                        |                         |
| <b>Personeelslasten</b>                                   |                         |                        |                         |
| <i>Directe loonkosten</i>                                 |                         |                        |                         |
| Lonen en salarissen                                       | 1.789.746               | 1.882.863              | 1.336.839               |
| Sociale lasten  | 311.461                 | 307.364                | 223.549                 |
| Pensioenlasten  | 153.840                 | 158.824                | 106.335                 |
| Doorbelaste salariskosten                                 | -5.777                  | 0                      | 0                       |
|   | 2.249.270               | 2.349.051              | 1.666.723               |
| Mutatie vakantiedagenverplichting                         | 24.097                  | 0                      | 44.066                  |
| Ontvangen ziekengelden                                    | 0                       | 0                      | -26.493                 |
|   | 24.097                  | 0                      | 17.573                  |
| <b>Totaal directe loonkosten</b>                          | <b>2.273.367</b>        | <b>2.349.051</b>       | <b>1.684.296</b>        |
| <b>Ingehuurde krachten / personeel niet in loondienst</b> | <b>20.795</b>           | <b>43.560</b>          | <b>25.637</b>           |
| <i>Overige personeelskosten</i>                           |                         |                        |                         |
| Reis- en verblijfkosten                                   | 16.807                  | 11.745                 | 9.636                   |
| Deskundigheidsbevordering                                 | 13.893                  | 46.981                 | 23.111                  |
| Arbodienst  | 3.857                   | 10.000                 | 4.834                   |
| Overige personeelskosten                                  | 16.992                  | 29.693                 | 31.627                  |
|   | <b>51.549</b>           | <b>98.419</b>          | <b>69.208</b>           |
| <b>Personeelslasten</b>                                   | <b>2.345.711</b>        | <b>2.491.030</b>       | <b>1.779.141</b>        |
| <i>Gemiddeld aantal medewerkers</i>                       | 53                      |                        | 38                      |
| <i>FTE gemiddeld</i>                                      | 37,36                   |                        | 26,71                   |
| <b>Huisvestingslasten</b>                                 |                         |                        |                         |
| Huur en gebruikerskosten                                  | 256.973                 | 253.317                | 97.093                  |
| Schoonmaakkosten  | 944                     | 1.000                  | 0                       |
| Klein onderhoud/inventaris                                | 4.444                   | 5.000                  | 472                     |
| Verzekeringen facilitair                                  | 1.813                   | 2.000                  | 0                       |
| Beveiliging   | 109                     | 1.000                  | 0                       |
| Kosten vervoersmiddelen                                   | 420                     | 7.161                  | 1.518                   |
|   | <b>264.703</b>          | <b>269.478</b>         | <b>99.083</b>           |

## TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2021

|   | Realisatie<br>2021<br>€ | Begroting<br>2021<br>€ | Realisatie<br>2020<br>€ |
|---|-------------------------|------------------------|-------------------------|
| <b>LASTEN</b>                                   |                         |                        |                         |
| <b>Afschrijvingslasten</b>                      |                         |                        |                         |
| ICT   | 12.561                  | 11.415                 | 2.701                   |
|   | <b>12.561</b>           | <b>11.415</b>          | <b>2.701</b>            |
| <b>Organisatielasten</b>                        |                         |                        |                         |
| Kantoorkosten                                   | 9.032                   | 5.000                  | 638                     |
| Telefoon/internet/ADSL                          | 14.097                  | 15.000                 | 17.729                  |
| Automatisering                                  | 26.663                  | 26.421                 | 19.225                  |
| Representatie / PR                              | 16.591                  | 7.500                  | 19.228                  |
| Contributies/abonn./vakliterat                  | 4.139                   | 2.500                  | 2.746                   |
| Accountantskosten                               | 26.862                  | 16.920                 | 16.055                  |
| Advieskosten                                    | 37.950                  | 0                      | 19.722                  |
| Doorbelaste overheadkosten Swazoom Kinderopvang | 184.495                 | 182.400                | 182.127                 |
| Overige organisatiekosten                       | 3.295                   | 1.932                  | 1.352                   |
|   | <b>323.124</b>          | <b>257.673</b>         | <b>278.822</b>          |
| <b>Activiteitenlasten</b>                       |                         |                        |                         |
| Activiteiten/materiaal/verzorging               | 459.186                 | 363.613                | 285.996                 |
| Docenten  | 8.276                   | 11.004                 | 16.758                  |
| Vrijwilligerskosten                             | 17.461                  | 11.004                 | 19.829                  |
| Projectkosten                                   | 363.807                 | 100.000                | 92.655                  |
|   | <b>848.730</b>          | <b>485.621</b>         | <b>415.238</b>          |
| <b>Financiële baten en lasten</b>               |                         |                        |                         |
| Bankkosten en kasverschillen                    | 2.661                   | 0                      | 701                     |
|   | <b>2.661</b>            | <b>0</b>               | <b>701</b>              |

## BEZOLDIGING BESTUUR EN RAAD VAN TOEZICHT 2021

### WNT-verantwoording 2021

#### 0. Maximum bezoldiging

Voor Stichting Swazoom Kinderopvang is het WNT-bezoldigingsmaximum voor een topfunctionaris voor 2021 € 201.000 bij een fulltime-dienstverband.

#### 1. Bezoldiging topfunctionarissen

| Voorletter(s)<br>Naam<br>Functiegegevens              | Leidinggevende topfunctionaris en gewezen topfunctionarissen met diensbetrekking |  | Toezichhoudende topfunctionarissen   |                               |                                   |                                  |                              |                                       |                               |                 |
|---|--|--|--------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|----------------------------------|------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------|-----------------|
|   | Dhr.<br>G.A.<br>Schrijver<br>Bestuurder  | Dhr.<br>C.<br>Schuurman<br>Interim<br>bestuurder | Mevr.<br>J<br>Hooi<br>Voorzitter RvT | Dhr.<br>L<br>Staal<br>Lid RvT | Mevr.<br>S<br>Carvalho<br>Lid RvT | Mevr.<br>R<br>Drigpal<br>Lid RvT | Dhr.<br>R.<br>Bot<br>Lid RvT | Dhr.<br>J<br>Straub<br>Voorzitter RvT | Dhr.<br>J<br>Beker<br>Lid RvT |                 |
| Aanvang en einde functievervulling in 2021            | 1/1 - 31/12  | 1/1 - 31/12                                      | 1/1 - 31/12                          | 1/1 - 31/12                   | 1/1 - 31/12                       | 1/1 - 31/12                      | 1/1 - 31/12                  | 1/7 - 31/12                           | -                             | 1/1 - 30/6      |
| Omvang dienstverband (in fte)                         | 1,00   | 0,56   |                                      |                               |                                   |                                  |                              |                                       |                               |                 |
| Dienstbetrekking                                      | Ja   | Nee  |                                      |                               |                                   |                                  |                              |                                       |                               |                 |
| Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen         | € 129.958  | € 109.715  | € 7.500                              | € 5.000                       | € 5.000                           | € 5.000                          | € 2.500                      | € -                                   | € -                           | € 2.500         |
| Beloningen betaalbaar op termijn                      | € 12.625   | € -  | € -                                  | € -                           | € -                               | € -                              | € -                          | € -                                   | € -                           | € -             |
| <b>Subtotaal</b>                                      | <b>€ 142.583</b>   | <b>€ 109.715</b>                                 | <b>€ 7.500</b>                       | <b>€ 5.000</b>                | <b>€ 5.000</b>                    | <b>€ 5.000</b>                   | <b>€ 2.500</b>               | <b>€ -</b>                            | <b>€ -</b>                    | <b>€ 2.500</b>  |
| -/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen | € -  | € -  | € -                                  | € -                           | € -                               | € -                              | € -                          | € -                                   | € -                           | € -             |
| <b>Totaal bezoldiging 2021</b>                        | <b>€ 142.583</b>   | <b>€ 109.715</b>                                 | <b>€ 7.500</b>                       | <b>€ 5.000</b>                | <b>€ 5.000</b>                    | <b>€ 5.000</b>                   | <b>€ 2.500</b>               | <b>€ -</b>                            | <b>€ -</b>                    | <b>€ 2.500</b>  |
| Werkelijk uurtarief                                   |  | € 125  |                                      |                               |                                   |                                  |                              |                                       |                               |                 |
| <b>Individueel WNT-maximum</b>                        | <b>€ 209.000</b>   | <b>€ 162.333</b>                                 | <b>€ 31.350</b>                      | <b>€ 20.900</b>               | <b>€ 20.900</b>                   | <b>€ 20.900</b>                  | <b>€ 8.708</b>               | <b>€ -</b>                            | <b>€ -</b>                    | <b>€ 10.450</b> |
| Maximum uurtarief in het kalenderjaar                 |  | € 199  |                                      |                               |                                   |                                  |                              |                                       |                               |                 |

#### Gegevens 2020

|   |                  |            |                 |                 |                 |                 |            |                |                 |
|---|------------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------|----------------|-----------------|
| Aanvang en einde functievervulling in 2020            | 1/1 - 31/12      | -          | 1/6 - 31/12     | 1/1 - 31/12     | 1/6 - 31/12     | 1/6 - 31/12     | -          | 1/1 - 31/5     | 1/1 - 31/12     |
| Omvang dienstverband (in fte)                         | 1,00             |            |                 |                 |                 |                 |            |                |                 |
| Dienstbetrekking                                      | Ja               |            |                 |                 |                 |                 |            |                |                 |
| Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen         | € 129.958        | € -        | € 4.375         | € 5.000         | € 2.917         | € 2.917         | € -        | € 1.700        | € 5.000         |
| Beloningen betaalbaar op termijn                      | € 12.625         | € -        | € -             | € -             | € -             | € -             | € -        | € -            | € -             |
| <b>Subtotaal</b>                                      | <b>€ 142.583</b> | <b>€ -</b> | <b>€ 4.375</b>  | <b>€ 5.000</b>  | <b>€ 2.917</b>  | <b>€ 2.917</b>  | <b>€ -</b> | <b>€ 1.700</b> | <b>€ 5.000</b>  |
| -/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen | € -              | € -        | € -             | € -             | € -             | € -             | € -        | € -            | € -             |
| <b>Totaal bezoldiging 2021</b>                        | <b>€ 142.583</b> | <b>€ -</b> | <b>€ 4.375</b>  | <b>€ 5.000</b>  | <b>€ 2.917</b>  | <b>€ 2.917</b>  | <b>€ -</b> | <b>€ 1.700</b> | <b>€ 5.000</b>  |
| <b>Individueel WNT-maximum</b>                        | <b>€ 201.000</b> | <b>€ -</b> | <b>€ 11.725</b> | <b>€ 20.100</b> | <b>€ 11.725</b> | <b>€ 11.725</b> | <b>€ -</b> | <b>€ 8.375</b> | <b>€ 20.100</b> |

#### 3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Deze bezoldigingen zijn het totaal voor Stichting Swazoom Welzijn en Stichting Kinderopvang. Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met dienstbetrekking die in 2021 een WNT-relevante bezoldiging hebben ontvangen. Er zijn in 2021 geen ontslaguitkeringen betaald aan overige functionarissen die op grond van de WNT dienen te worden vermeld, of die in eerdere jaren op grond van de WOPT of de WNT zijn vermeld of hadden moeten of hadden moeten worden vermeld. De bestuurder, Dhr. Schrijver, en de interim bestuurder Dhr. Schuurman worden verloond in de Stichting Swazoom Kinderopvang. De bezoldiging in dit overzicht is gelijk aan de bezoldiging in de jaarrekening van Stichting Swazoom Kinderopvang. Het betreft de volledige beloning van Dhr. Schrijver en Dhr. Schuurman en de RvT leden.

# Overige gegevens 2021

## **CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT**

Aan: de Raad van Toezicht van Swazoom Welzijn

### **A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2021**

#### **Ons oordeel**

Wij hebben de jaarrekening 2021 van Stichting Swazoom Welzijn te Amsterdam gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Swazoom Welzijn per 31 december 2021 en van het resultaat over 2021 in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn 640 Organisaties-zonder-winststreven en in overeenstemming met de bepalingen van en 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;
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 Wet normering topinkomens (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 Swazoom Welzijn 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, lid 1, sub n en o Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

### **B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie**

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

- het bestuursverslag;
- het financieel verslag;
- begroting 2022

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

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

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag, het financieel verslag en de begroting 2022 in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn 640 Organisaties-zonder-winststreven.

### **C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening**

#### **Verantwoordelijkheden van het bestuur voor de jaarrekening**

Het 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 van en krachtens de WNT. In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het 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 het bestuur afwegen of de onderneming in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de stichting te liquideren of de bedrijfsactiviteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

Het bestuur 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, de Regeling Controleprotocol WNT 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 stichting;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een stichting haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen;
- 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.

Lelystad, 17 mei 2022

Moore MTH B.V.

S.A. Frenay RA



# Bijlagen 2021

| Omschrijving   | Kenmerk           | Te besteden /<br>terug te<br>betalen<br>2020 | Te ontvangen<br>uit<br>2020 | Beschikking<br>2021 | Te besteden /<br>terug te<br>betalen<br>2021 | Te ontvangen<br>2021 | Besteed /<br>Baten<br>2021 | Terug betaald<br>2021 | Ontvangen<br>2021 | Te besteden /<br>terug te<br>betalen<br>2022 | Te ontvangen<br>2022 |
|--|-------------------|--|-----------------------------|---------------------|--|----------------------|----------------------------|-----------------------|-------------------|--|----------------------|
|  |                   | <b>a</b>                                     | <b>b</b>                    | <b>c</b>            | <b>d = a + c</b>                             | <b>e = b + c</b>     | <b>f</b>                   | <b>g</b>              | <b>h</b>          | <b>i = d - f - g</b>                         | <b>j = e - h</b>     |
| <b>Voorgaande jaren</b>  |                   |  |                             |                     |  |                      |                            |                       |                   |  |                      |
| Sociaal Cultureel Werk - 2020  | SBA-020489        | 7.077  | 0                           | 0                   | 7.077  | 0                    | 0                          | 0                     | 0                 | 7.077  | 0                    |
| Mobiel Jongereninformatiepunt - 2020   | SBA-026966        | 76.194                                       | 0                           | 0                   | 76.194                                       | 0                    | 76.194                     | 0                     | 0                 | 0  | 0                    |
| Begeleiding ontwikkeling jongerencentra - 2020                                   | SBA-026544        | 27.064                                       | 0                           | 0                   | 27.064                                       | 0                    | 27.064                     | 0                     | 0                 | 0  | 0                    |
| Event Jeugdlobbyisten - 2020   | SBA-027779        | 800  | 0                           | 0                   | 800  | 0                    | 0                          | 0                     | 0                 | 800  | 0                    |
| Jongerenwerk in Kolom Praktijkcollege de Dreef 2020/2021/2022                    | SBA-029310        | 90.000                                       | 60.000                      | 0                   | 90.000                                       | 60.000               | 45.000                     | 0                     | 30.000            | 45.000                                       | 30.000               |
| <b>Boekjaar</b>  |                   |  |                             |                     |  |                      |                            |                       |                   |  |                      |
| Sociale basis Jeugd en Volwassenen - 2021  | SBA-027122        | 0  | 0                           | 2.371.585           | 2.371.585                                    | 2.371.585            | 2.371.585                  | 0                     | 2.371.585         | 0  | 0                    |
| Jongerenwerk in Ir. Lely Lyceum - 2021/2022                                      | SBA-029312        | 0  | 0                           | 142.000             | 142.000                                      | 142.000              | 71.000                     | 0                     | 94.700            | 71.000                                       | 47.300               |
| MDT - Perspectief voor jeugd met MDT   | Z.189023/D.163809 | 0  | 0                           | 4.230               | 4.230  | 4.230                | 4.230                      | 0                     | 4.230             | 0  | 0                    |
| Jongerenwerk in Bindelmeer College - 2021/2022                                   | SBA-029309        | 0  | 0                           | 84.400              | 84.400                                       | 84.400               | 42.200                     | 0                     | 56.400            | 42.200                                       | 28.000               |
| Jongerenwerk in Open Schoolgemeenschap Bijlmer - 2021/2022                       | SBA-029313        | 0  | 0                           | 142.000             | 142.000                                      | 142.000              | 71.000                     | 0                     | 94.700            | 71.000                                       | 47.300               |
| Perspectief voor jeugd en jongvolwassenen 16 tot 24 jaar -<br>Mokum Reeks - 2021 | SBA-030073        | 0  | 0                           | 110.033             | 110.033                                      | 110.033              | 110.033                    | 0                     | 110.033           | 0  | 0                    |
| MidzomerWeesp Swazoom 2021   | Z.188753/D.163149 | 0  | 0                           | 74.307              | 74.307                                       | 74.307               | 74.307                     | 0                     | 74.307            | 0  | 0                    |
| Extra inzet H buurt - 2021   | SBA-031755        | 0  | 0                           | 10.805              | 10.805                                       | 10.805               | 10.805                     | 0                     | 10.805            | 0  | 0                    |
| Mobiele Jongereninformatiepunt - 2021  | SBA-029316        | 0  | 0                           | 60.176              | 60.176                                       | 60.176               | 60.176                     | 0                     | 60.176            | 0  | 0                    |
| Beheer en exploitatie jeugdcentra Gaasperdam en Bijlmer Oost -<br>2021           | SBA-032199        | 0  | 0                           | 111.285             | 111.285                                      | 111.285              | 111.285                    | 0                     | 111.285           | 0  | 0                    |
| Begeleiding jeugdcentra - 2021   | SBA-034495        | 0  | 0                           | 204.214             | 204.214                                      | 204.214              | 73.585                     | 0                     | 204.214           | 130.629                                      | 0                    |
| Vervolg verbouwing tijdelijk jeugdcentrum K-buurt - 2021                         | SBA-034964        | 0  | 0                           | 20.073              | 20.073                                       | 20.073               | 12.195                     | 0                     | 20.073            | 7.878  | 0                    |
| <b>TOTAAL</b>  |                   | <b>201.135</b>                               | <b>60.000</b>               | <b>3.348.329</b>    | <b>3.549.464</b>                             | <b>3.408.329</b>     | <b>3.160.659</b>           | <b>0</b>              | <b>3.255.729</b>  | <b>388.805</b>                               | <b>152.600</b>       |

*This document is signed digitally*