

**Stichting De Waterheuvel**  
gevestigd te  
Amsterdam

RAPPORT 2021

## INHOUDSOPGAVE

### ACCOUNTANTSRAPPORT

|   |                    |   |
|---|--------------------|---|
| 1 | Financiële positie | 2 |
|---|--------------------|---|

|   |                               |   |
|---|-------------------------------|---|
| 1 | ACTIVITEITENVERSLAG OVER 2021 | 4 |
|---|-------------------------------|---|

### JAARREKENING 2021

|   |   |    |
|---|---|----|
| 1 | Balans per 31 december 2021                           | 8  |
| 2 | Staat van baten en lasten over 2021                   | 10 |
| 3 | Kasstroomoverzicht                                    | 12 |
| 4 | Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling      | 13 |
| 5 | Toelichting op de balans per 31 december 2021         | 17 |
| 6 | Toelichting op de staat van baten en lasten over 2021 | 25 |
| 7 | WNT-verantwoording 2021                               | 31 |

### OVERIGE GEGEVENS

### BIJLAGEN

|   |   |
|---|---|
| 1 | Financiële verantwoording Inloopvoorziening 2021 (Gemeente Amsterdam) |
| 2 | Bijlage Lichthuis Amsterdam   |

## ACCOUNTANTSRAPPORT

1 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

|                                      | 2021           |                | 2020           |                |
|--------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                                      | €              | €              | €              | €              |
| Beschikbaar op lange termijn:        |                |                |                |                |
| Kapitaal                             | 205.908        |                | 288.772        |                |
| Langlopende schulden                 | <u>198.000</u> |                | <u>214.500</u> |                |
|                                      |                | 403.908        |                | 503.272        |
| Waarvan vastgelegd op lange termijn: |                |                |                |                |
| Immateriële vaste activa             | 10.708         |                | 14.278         |                |
| Materiële vaste activa               | <u>225.021</u> |                | <u>254.742</u> |                |
|                                      |                | 235.729        |                | 269.020        |
| Werkkapitaal                         |                | <u>168.179</u> |                | <u>234.252</u> |
| Dit bedrag is als volgt aangewend:   |                |                |                |                |
| Vorderingen                          | 196.083        |                | 85.310         |                |
| Liquide middelen                     | <u>133.900</u> |                | <u>425.827</u> |                |
|                                      |                | 329.983        |                | 511.137        |
| Af: kortlopende schulden             |                | 161.804        |                | 276.885        |
| Werkkapitaal                         |                | <u>168.179</u> |                | <u>234.252</u> |

## FINANCIEEL VERSLAG



## **Bestuursverslag 2021**

Stichting De Waterheuvel  
Sarphatistraat 41  
1018 EW Amsterdam

### **Bestuur Stichting De Waterheuvel over 2021**

Dhr. Jeroen Steenbrink, voorzitter  
Dhr. Ronald Prins, penningmeester  
Dhr. Michiel de Leeuw, lid (tot 1-9-2021)  
Mw. Annerieke Vonk, lid  
Dhr. Freek Ossel, lid  
Mw. Josine van Mill (per 1-9-2021)  
Dhr. Marc Duffloo, adviserend lid  
Mw. Cindy Hamersma, adviserend lid  
Dhr. Kees Apeldoorn, adviserend lid

### **Directeur Stichting De Waterheuvel**

Mw. Petra Nieuwlaat

### **Doelstelling De Waterheuvel**

“De Waterheuvel gebruikt de kracht en de mogelijkheden die het deel uit maken van een gemeenschap aan haar leden biedt (Community Based Rehabilitation), en past daarbij het clubhuismodel toe. De leden zijn mensen met een psychiatrische problematiek. Dit model voorziet in een veilige en vertrouwde omgeving - het clubhuis - waarin door de leden onderling, en met de aanwezige staf zij-aan-zij gewerkt wordt om in een collegiale sfeer het clubhuis draaiende te houden. Het is deze omstandigheid die bijdraagt aan het herstel van de leden, aan het ontdekken van hun kwaliteiten en aan het verkennen en benutten van mogelijkheden die hen in staat stellen om op een zinvolle manier van de samenleving deel uit te maken. Het weer aan het werk gaan ziet De Waterheuvel als de beste manier om dit te bereiken en daarom ontwikkelt De Waterheuvel betaald werk programma's die dit mogelijk maken. Zij maakt daarbij gebruik van de ervaring van andere clubhuizen, zowel nationaal als internationaal.”

### **Eigen vermogen**

De Waterheuvel heeft zich ten doel gesteld voldoende reserves te hebben om minimaal 1 tot 1,5 jaar haar verplichtingen t.a.v. leden, medewerkers en huisvesting na te kunnen komen in geval van verlies van inkomsten, zoals nu met de coronacrisis het geval is. Dat komt neer op een (minimale) reserve van € 750.000.

### **Inleiding**

Ook in 2021 ontving De Waterheuvel het merendeel van haar financiën vanuit de Wet Maatschappelijke Ondersteuning (WMO) die door de gemeente wordt uitgevoerd. De Waterheuvel heeft haar eigen overeenkomst met de gemeente als aanbieder van dagbesteding. De aanbesteding die door de Gemeente Amsterdam was uitgezet voor de hele WMO voor de periode 2021-2026 is in januari 2021 teruggetrokken door

bezwaren en dreigende rechtszaken m.b.t. onvoldoende transparantie van het proces van toebedeling capaciteit.

De bestaande overeenkomst met de Gemeente Amsterdam, voor de WMO is daarop verlengd met een overbruggingsovereenkomst tot 1-1-2022, in afwachting van de nieuwe inkoop.

De Waterheuvel ontving in 2021 ook een inloopsubsidie van ruim € 160.000 van de gemeente Amsterdam.

Deze inkomsten zijn onverkort gehandhaafd door de Gemeente Amsterdam ondanks de beperkte dienstverlening en aangepaste openingstijden van De Waterheuvel door de corona-maatregelen.

De Waterheuvel heeft haar inrichting, werkwijze en organisatie van De Waterheuvel corona-proof gemaakt zodat we binnen alle beperkingen een groot deel van onze dienstverlening hebben kunnen handhaven.

## **Terugblik 2021**

### **Corona**

Onnodig te vermelden dat de Corona-pandemie het gewone clubhuisleven en de dienstverlening van de Waterheuvel sterk heeft bepaald. Vanuit het voor De Waterheuvel kenmerkende denken vanuit mogelijkheden zijn we in staat gebleken het clubhuis open te houden en onze dienstverlening te handhaven. Helaas trof de pandemie wel het betaald werkprogramma bij onze TE-werkgevers, maar wanneer ook hun bedrijvigheid weer start komen de werkplekken weer beschikbaar.

Ondanks alle beperkingen is het De Waterheuvel wel gelukt goed contact met haar leden te onderhouden en te ondersteunen waar nodig. Er zijn, naast de beperkte fysieke opening van het clubhuis, online activiteiten georganiseerd en dagelijkse Zoom-meetings zodat er naast het fysieke clubhuis ook een virtueel clubhuis is om online te bezoeken. Het feit dat De Waterheuvel open was voorzag in een grote behoefte van de leden die door de corona pandemie nog verder op zichzelf waren aangewezen.

Daarnaast zijn we dankbaar dat het aantal coronagevallen onder leden en staf beperkt is gebleven.

### **Bestuur**

In 2021 zijn er 2 wijzigingen in het bestuur: Michiel de Leeuw heeft, na 9 jaar bestuurslidmaatschap, per september 2021 afscheid genomen. Daarvoor in de plaats is Josine van Mill toegetreden tot het bestuur. Met haar hebben we weer een goede vertegenwoordiger vanuit de GGZ van Amsterdam. Het bestuur is in 2021, 6 x bijeengekomen. Het is gelukt om dit grotendeels fysiek te doen.

### **Oranjefonds**

Eind 2020 heeft De Waterheuvel meegedaan aan de Appeltjes van Oranje. In februari werd duidelijk dat we genomineerd waren voor deze prijs. In juni volgde de prijsuitreiking op het Paleis Noordeinde in bijzijn van Koningin Máxima en Koning Willem-Alexander. Hoewel we het Appeltje niet gewonnen hebben is met de nominatie wel de basis gelegd om deel te nemen aan het meerjarenprogramma "Herstel Dichtbij" van het Oranje Fonds in samenwerking met MIND. In december 2021 hoorde we definitief dat we toegelaten waren tot dit programma waar, naast kennis expertise, ook een geldbedrag van 120K mee gemoeid is. Een uitgelezen kans voor de Waterheuvel zich verder te ontwikkelen en uit te breiden.

### **Het Lichthuis Amsterdam doorontwikkeling**

Het eerste projectjaar van Het Lichthuis Amsterdam liep af in juli 2021. In samenwerking met Gemeente Amsterdam is gezocht naar vervolfinanciering en die uiteindelijk gevonden in een éénmalige subsidie vanuit de zgn. Paul Blokhuis-gelden. Deze subsidie voorziet niet alleen in de voortzetting van het huidige Lichthuis maar biedt ook ruimte voor de uitbreiding van 3 andere Lichthuizen in Amsterdam. In samenwerking met Cordaan is er een locatie gevonden in West die in oktober 2021 haar deuren heeft geopend. Begin 2022 volgt Noord en later Zuid-Oost. Er is een samenwerkingsovereenkomst opgesteld tussen Cordaan en De Waterheuvel die voorziet in de basisafspraken rondom organisatie en financiën van Het Lichthuis, in afwachting van een meer definitieve organisatievorm.

### **Leden aantallen en doorstroom**

Ondanks de beperkingen van de coronamaatregelen is het ledenbestand niet alleen stabiel gebleven maar zelfs gegroeid. Van de ruim zeventig nieuwe kennismakers zijn er in 2021 weer 30 nieuwe leden bij gekomen. De publiciteit rondom Het Lichthuis Amsterdam en de Appeltjes van Oranje heeft aandacht gegeven aan De Waterheuvel wat ook een goede uitwerking had op de instroom van nieuwe leden. Ook het feit dat De Waterheuvel open was (hetzij beperkt) gedurende corona heeft geleid tot relatief veel nieuwe leden.

## Werkleerschool

De samenwerking met ROC van Amsterdam verliep ook tijdens het tweede corona-jaar goed. De MBO coronaregels moesten vertaald naar De Werkleerschool. Er werd gekozen voor een hybride oplossing: deels online les voor studenten die thuis de lessen moesten of wilden volgen en fysiek onderwijs voor de praktijkvakken en studenten die thuis niet tot studeren kwamen. Ondanks alle aanpassingen is niet kunnen voorkomen dat er meer uitval is van studenten dan normaal. Het ontbreken van stage mogelijkheden ivm sluiting van de horeca heeft deze groep ontmoedigd.

In 2021 is onder samenwerkingspartners uitgevraagd aan welke opleidingsvarianten er behoefte is. Dit is verder uitgewerkt en leidt tot een uitbreiding van aanbod voor het aankomende schooljaar.

## Personeel

Binnen het team van stafmedewerkers zijn enkele mutaties geweest. Eén van de stafmedewerkers is vrijgesteld voor activiteiten voor De Waterheuvel Foundation waardoor ruimte is ontstaan voor nieuwe parttime medewerker. Deze vacature is per 1 september 2021 opgevuld. Het team is daarmee weer compleet.

## Begroting 2022

De begroting 2022 is tot stand gekomen op basis van de prognose 2021 en uitgegaan van min of meer gelijkblijvende omstandigheden. Ondanks corona kan worden uitgegaan van doorlopende dienstverlening en subsidiëring ervan op het niveau van 2021.

Er is inmiddels een overbruggingsovereenkomst voor WMO subsidie afgesloten met de gemeente Amsterdam op basis van de overeenkomst van 2020. Verder staan, op moment van opmaken van de begroting, geen grote veranderingen, projecten of uitgaven op stapel anders dan het oranjefonds en het Lichthuis.

De begroting voor 2022 (en opvolgende jaren) is als volgt:

|                            | BUDGET<br>2022 | BUDGET<br>2023 | BUDGET<br>2024 | BUDGET<br>2025 |
|----------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Totale baten               | 857.820        | 874.976        | 892.476        | 910.325        |
| Total personeelskosten     | 514.651        | 524.944        | 535.443        | 546.151        |
| Totale overige kosten      | 314.701        | 320.995        | 327.415        | 333.963        |
| Totale afschrijvingen      | 32.497         | 32.000         | 32.000         | 28.432         |
| Totale financieringslasten | 4.720          | 4.900          | 4.800          | 4.700          |
| Bijzonder baten en lasten  |                |                |                |                |
| Resultaat                  | (8.748)        | (7.862)        | (7.181)        | (2.921)        |

Petra Nieuwlaat  
Directeur De Waterheuvel



**Stichting De Waterheuvel**  
gevestigd te  
Amsterdam

JAARREKENING 2021

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2021  
(na verwerking van het tekort)

|  | 31 december 2021 |                | 31 december 2020 |                |
|--|------------------|----------------|------------------|----------------|
|  | €                | €              | €                | €              |
| <b>ACTIVA</b>  |                  |                |                  |                |
| <b>Vaste activa</b>                                  |                  |                |                  |                |
| <b>Immateriële vaste activa</b>                      | <b>(1)</b>       |                |                  |                |
| Software   |                  | 10.708         |                  | 14.278         |
| <b>Materiële vaste activa</b>                        | <b>(2)</b>       |                |                  |                |
| Verbouwingen   | 219.735          |                | 247.748          |                |
| Machines en installaties                             | 2.197            |                | 2.616            |                |
| Inventaris   | 589              |                | 1.878            |                |
| Vervoermiddelen                                      | 2.500            |                | 2.500            |                |
|  |                  | 225.021        |                  | 254.742        |
| <b>Vlottende activa</b>                              |                  |                |                  |                |
| <b>Vorderingen</b>                                   | <b>(3)</b>       |                |                  |                |
| Debiteuren   | 56.450           |                | 6.609            |                |
| Vorderingen op overige verbonden maatschappijen      | 2.280            |                | 0                |                |
| Overige belastingen en premies sociale verzekeringen | 108              |                | 1.061            |                |
| Overige vorderingen en overlopende activa            | 137.245          |                | 77.640           |                |
|  |                  | 196.083        |                  | 85.310         |
| <b>Liquide middelen</b>                              | <b>(4)</b>       |                |                  |                |
|  |                  | 133.900        |                  | 425.827        |
|  |                  | <u>565.712</u> |                  | <u>780.157</u> |

|  | 31 december 2021 |            | 31 december 2020 |                |
|--|------------------|------------|------------------|----------------|
|  | €                | €          | €                | €              |
| PASSIVA  |                  |            |                  |                |
| Reserves   |                  | <b>(5)</b> |                  |                |
| Vrij besteedbaar vermogen                            | 205.908          |            | 261.496          |                |
| Bestemmingsfonds                                     | <u>0</u>         |            | <u>27.276</u>    |                |
|  |                  | 205.908    |                  | 288.772        |
| Langlopende schulden                                 |                  | <b>(6)</b> |                  |                |
| Lening Fountain House                                |                  |            | 198.000          | 214.500        |
| Kortlopende schulden                                 |                  | <b>(7)</b> |                  |                |
| Aflossingsverplichtingen langlopende schulden        | 16.500           |            | 16.500           |                |
| Crediteuren  | 4.189            |            | 20.138           |                |
| Schulden aan overige verbonden maatschappijen        | 0                |            | 1.348            |                |
| Overige belastingen en premies sociale verzekeringen | 27.635           |            | 27.967           |                |
| Overige schulden en overlopende passiva              | <u>113.480</u>   |            | <u>210.932</u>   |                |
|  |                  | 161.804    |                  | 276.885        |
|  |                  |            | <u>565.712</u>   | <u>780.157</u> |

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

|  |             | Realisatie<br>2021 | Begroting<br>2021 | Realisatie<br>2020 |
|--|-------------|--------------------|-------------------|--------------------|
|  |             | €                  | €                 | €                  |
| Baten  |             |                    |                   |                    |
| Subsidiebaten  | <b>(8)</b>  | 754.182            | 709.732           | 743.637            |
| Horeca en projecten                                    | <b>(9)</b>  | 10.524             | 19.000            | 15.825             |
| Overige baten  | <b>(10)</b> | 122.210            | 142.400           | 143.585            |
| Som der baten  |             | 886.916            | 871.132           | 903.047            |
| Lasten   |             |                    |                   |                    |
| Activiteitenlasten                                     |             |                    |                   |                    |
| Lasten horeca, projecten en overige activiteitenlasten | <b>(11)</b> | 124.996            | 42.380            | 101.728            |
| Lasten van beheer en administratie                     |             |                    |                   |                    |
| Lonen en salarissen                                    | <b>(12)</b> | 404.810            | 365.396           | 427.450            |
| Sociale lasten   | <b>(13)</b> | 59.115             | 57.718            | 61.466             |
| Pensioenlasten   | <b>(14)</b> | 39.920             | 36.252            | 34.441             |
| Overige personeelslasten                               | <b>(15)</b> | 35.613             | 55.285            | 57.947             |
| Afschrijvingen immateriële vaste activa                | <b>(16)</b> | 3.570              | 3.570             | 3.570              |
| Afschrijvingen materiële vaste activa                  | <b>(17)</b> | 29.722             | 28.928            | 31.251             |
| Huisvestingslasten                                     | <b>(18)</b> | 193.383            | 191.920           | 156.746            |
| Organisatielasten                                      | <b>(19)</b> | 73.497             | 79.380            | 93.693             |
|  |             | 839.630            | 818.449           | 866.564            |
| Saldo voor financiële baten en lasten                  |             | -77.710            | 10.303            | -65.245            |
| Rentelasten en soortgelijke lasten                     | <b>(20)</b> | -5.154             | -4.480            | -5.428             |
| Saldo  |             | -82.864            | 5.823             | -70.673            |

|                           | <u>2021</u>           | <u>2020</u>           |
|---------------------------|-----------------------|-----------------------|
|                           | €                     | €                     |
| Resultaatbestemming       |                       |                       |
| Vrij besteedbaar vermogen | -55.588               | -97.949               |
| Bestemmingsfonds          | <u>-27.276</u>        | <u>27.276</u>         |
|                           | <u><u>-82.864</u></u> | <u><u>-70.673</u></u> |

### 3 KASSTROOMOVERZICHT

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

|  | 2021     |          | 2020    |         |
|--|----------|----------|---------|---------|
|  | €        | €        | €       | €       |
| <b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>                                       |          |          |         |         |
| Resultaat  | -77.710  |          | -65.245 |         |
| Aanpassingen voor:   |          |          |         |         |
| Afschrijvingen   | 33.292   |          | 34.821  |         |
| Veranderingen in het werkkapitaal:   |          |          |         |         |
| Mutatie vorderingen  | -110.773 |          | -804    |         |
| Mutatie kortlopende schulden (exclusief kortlopend deel van de langlopende schulden) | -115.081 |          | 122.697 |         |
| Kasstroom uit bedrijfsoperaties  |          | -270.272 |         | 91.469  |
| Rentelasten  |          | -5.154   |         | -5.428  |
| Kasstroom uit operationele activiteiten  |          | -275.426 |         | 86.041  |
| <b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>                                       |          |          |         |         |
| Aflossing schulden aan overige verbonden maatschappijen                              |          | -16.500  |         | -16.500 |
| Mutatie geldmiddelen   |          | -291.926 |         | 69.541  |
| Samenstelling geldmiddelen   |          |          |         |         |
|  | 2021     |          | 2020    |         |
|  | €        | €        | €       | €       |
| Geldmiddelen per 1 januari   |          | 425.827  |         | 356.286 |
| Mutatie liquide middelen   |          | -291.927 |         | 69.541  |
| Geldmiddelen per 31 december   |          | 133.900  |         | 425.827 |

## 4 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

### ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de in Nederland geldende Richtlijn voor de Jaarverslaggeving voor Kleine Organisaties-zonder-winststreven (RJK C1).

Voor de uitvoering van de Wet normering topinkomens (WNT) moet de organisatie zich houden aan de wet- en regelgeving inzake de WNT, waaronder de instellingsspecifieke regels.

### Activiteiten

Stichting De Waterheuvel streeft er naar om voor haar leden, Amsterdammers met langdurige psychiatrische problemen, een veilige plek te zijn en om zinvol werk en activiteiten aan te bieden. Die plek moet de mogelijkheid bieden om te groeien, potentieel te ontdekken en te ontwikkelen. Alles met het doel om een volwaardige plek in de samenleving te krijgen en te behouden.

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Sarphatistraat 41a te Amsterdam.

### Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting De Waterheuvel is feitelijk gevestigd op Sarphatistraat 41 a te Amsterdam, statutair gevestigd te Amsterdam en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 41203347.

### Schattingen

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat het bestuur van Stichting De Waterheuvel over verschillende zaken een oordeel vormt, en dat het bestuur schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de betreffende jaarrekeningposten.

### Verbonden maatschappijen

Stichting De Waterheuvel is gelieerd aan Stichting Fountain House. Er is een bestuurlijke relatie tussen beide stichtingen.

## ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Overschotten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke tekorten 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.

### Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar, enkele presentatiewijzigingen zijn doorgevoerd ten behoeve van de leesbaarheid van de jaarrekening.

## GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Overschotten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke tekorten 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.

### Algemeen

De waardering van activa en passiva vindt 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.

### **Immateriële vaste activa**

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde of vervaardigingslasten verminderd met afschrijvingen bepaald op basis van de **geschatte levensduur** rekening houdend met een eventuele restwaarde. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de aanschaffingswaarde of vervaardigingslasten. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

### **Materiële vaste activa**

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde of vervaardigingslasten verminderd met afschrijvingen bepaald op basis van de **geschatte levensduur** rekening houdend met een eventuele restwaarde. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de aanschaffingswaarde of vervaardigingslasten. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

### **Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa**

De vennootschap beoordeelt op iedere balansdatum of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroomgenererende eenheid waartoe het actief behoort.

Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde. Een bijzonder-waardeverminderingsverlies wordt direct als last verwerkt in de winst-en-verliesrekening onder **gelijktijdige verlaging van de boekwaarde van het betreffende actief**.

### Vorderingen

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



#### Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de stichting. Het betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

#### Langlopende schulden

De langlopende schulden betreffen leningen met een looptijd langer dan één jaar. Het gedeelte van de leningen dat wordt afgelost in het komende boekjaar, is opgenomen onder de kortlopende schulden. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

#### Kortlopende schulden

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

### GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET SALDO VAN BATEN EN LASTEN

#### Baten

Onder baten wordt verstaan de bedragen voor de in het verslagjaar geleverde diensten na aftrek van kortingen en dergelijke en van over de opbrengsten geheven belastingen, alsmede de baten uit hoofde van giften, subsidies, sponsorbijdragen en overige ontvangsten.

De subsidies worden verantwoord op moment van realisatie dan wel op moment van de levering van de prestatie.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

#### Overheidssubsidies

Exploitatiesubsidies worden ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht in het jaar ten laste waarvan de gesubsidieerde uitgaven komen/waarin de opbrengsten zijn gedeerd/waarin het exploitatietekort zich heeft voorgedaan.

#### **Activiteitenlasten**

Onder de activiteitenlasten wordt verstaan de direct aan de baten toe te rekenen lasten.

#### Personeelsbeloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst-en-verliesrekening.

#### Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschafwaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekresultaten bij verkoop van de vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen. Positieve boekresultaten echter alleen voor zover deze niet in mindering zijn gebracht op investeringen.

#### Pensioenlasten

De pensioentoezeggingen zijn ondergebracht bij een bedrijfstakpensioenfonds. De pensioenregeling is van dien aard dat de stichting in geval van een tekort geen verplichting heeft tot het voldoen van aanvullende bijdragen (anders dan door hogere toekomstige premies). In de jaarrekening worden daarom slechts de verschuldigde premies als last in de staat van baten en lasten over 2021 opgenomen. Voor zover verschuldigde premies nog niet zijn voldaan worden zij als verplichting op de balans opgenomen. De stichting is aangesloten bij Pensioenfonds Zorg & Welzijn.

#### Financiële baten en lasten

##### Rentebaten en rentelasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

#### GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN HET KASSTROOMOVERZICHT

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen.

Belastingen, rentebaten en soortgelijke opbrengsten, alsmede rentelasten en soortgelijke lasten, worden opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2021

ACTIVA

VASTE ACTIVA

**1. Immateriële vaste activa**

|  | <u>Software</u> |
|--|-----------------|
|  | €               |
| Boekwaarde per 1 januari 2021                              | 14.278          |
| Afschrijvingen   | -3.570          |
| Boekwaarde per 31 december 2021                            | <u>10.708</u>   |
| Verkrijgingsprijs  | 17.848          |
| Cumulatieve afschrijvingen en overige waardeverminderingen | -7.140          |
| Boekwaarde per 31 december 2021                            | <u>10.708</u>   |
| Afschrijvingspercentages                                   | %               |
| Software   | 20              |

## 2. Materiële vaste activa

|   | Ver-<br>bouwingen | Machines en<br>installaties | Inventaris | Vervoer-<br>middelen | Totaal         |
|---|-------------------|-----------------------------|------------|----------------------|----------------|
|   | €                 | €                           | €          | €                    | €              |
| Boekwaarde per 1 januari<br>2021                      | 247.748           | 2.617                       | 1.878      | 2.500                | 254.743        |
| Desinvesteringen                                      | 0                 | 0                           | -11.454    | 0                    | -11.454        |
| Afschrijving desinvesteringen                         | 0                 | 0                           | 11.454     | 0                    | 11.454         |
| Afschrijvingen  | -28.013           | -420                        | -1.289     | 0                    | -29.722        |
| Boekwaarde per 31 december<br>2021                    | <u>219.735</u>    | <u>2.197</u>                | <u>589</u> | <u>2.500</u>         | <u>225.021</u> |
| Aanschaffingswaarde                                   | 419.034           | 4.571                       | 34.255     | 10.516               | 468.376        |
| Cumulatieve afschrijvingen en<br>waardeverminderingen | -199.299          | -2.374                      | -33.666    | -8.016               | -243.355       |
| Boekwaarde per 31 december<br>2021                    | <u>219.735</u>    | <u>2.197</u>                | <u>589</u> | <u>2.500</u>         | <u>225.021</u> |
| Afschrijvingspercentages                              |                   |                             |            |                      | %              |
| Verbouwingen  |                   |                             |            |                      | 6,67           |
| Machines en installaties                              |                   |                             |            |                      | 6,67-10        |
| Inventaris  |                   |                             |            |                      | 20             |
| Vervoermiddelen                                       |                   |                             |            |                      | 20             |

## VLOTTENDE ACTIVA

### 3. Vorderingen

|            | 2021          | 2020         |
|------------|---------------|--------------|
|            | €             | €            |
| Debiteuren |               |              |
| Debiteuren | <u>56.450</u> | <u>6.609</u> |

Een voorziening voor vermoedelijke oninbaarheid wordt niet noodzakelijk geacht.

|   | 2021  | 2020 |
|---|-------|------|
|   | €     | €    |
| Vorderingen op overige verbonden maatschappijen |       |      |
| Stichting Fountain House Beheer                 | 2.280 | 0    |

Dit betreft een rekening-courant met Stichting Fountain House Beheer. Gezien het kortlopende karakter wordt geen rente berekend. Omtrent aflossingen zijn geen (schriftelijke) afspraken gemaakt.

**Overige belastingen en premies sociale verzekeringen**

|            |     |       |
|------------|-----|-------|
| Pensioenen | 108 | 1.061 |
|------------|-----|-------|

**Overige vorderingen en overlopende activa**

|                     |                |               |
|---------------------|----------------|---------------|
| Overige vorderingen | 80.739         | 51.888        |
| Overlopende activa  | 56.506         | 25.752        |
|                     | <u>137.245</u> | <u>77.640</u> |

Overige vorderingen

|                                      |               |               |
|--------------------------------------|---------------|---------------|
| Gemeente Amsterdam WMO               | 67.238        | 36.588        |
| Waarborgsom Keizer Culinaire         | 4.000         | 4.000         |
| Subsidie De Werkleerschool           | 1.890         | 4.000         |
| Bijdrage ROC lesmateriaal/schoolgeld | 3.100         | 7.300         |
| Bijdrage dagbesteding                | 4.511         | 0             |
|                                      | <u>80.739</u> | <u>51.888</u> |

**Overlopende activa**

|   |               |               |
|---|---------------|---------------|
| Huur  | 6.568         | 0             |
| Ziektekostenverzekering                     | 14.889        | 12.548        |
| Verzekeringen                               | 1.098         | 2.482         |
| Contributies en abonnementen                | 1.303         | 215           |
| Inhouding fiets                             | 0             | 600           |
| Opleidingslasten                            | 2.778         | 6.450         |
| Te ontvangen van Cordaan (lichthuis jaar 2) | 29.149        | 0             |
| Overige vooruitbetaalde lasten              | 721           | 3.457         |
|   | <u>56.506</u> | <u>25.752</u> |

|                            | 2021           | 2020           |
|----------------------------|----------------|----------------|
|                            | €              | €              |
| <b>4. Liquide middelen</b> |                |                |
| ABN AMRO Bank N.V.         | 38.888         | 329.685        |
| SNS Bank                   | 94.484         | 95.795         |
| Kas                        | 528            | 347            |
|                            | <u>133.900</u> | <u>425.827</u> |

De daling in de liquide middelen wordt naast de negatieve resultaten veroorzaakt door de daling van de ontvangen voorschotten aan het eind van het boekjaar. In 2020 zijn er voorschotten uit hoofde van de inloopvoorziening en het Lichthuis ontvangen ad. € 119.401. Daarbij resteert er dit boekjaar een vordering uit hoofde van de WMO en het lichthuis is het moment van factureren later in het boekjaar dan vorig jaar. De stijging in de vorderingen bedraagt € 109.740.

PASSIVA

|  | 2021           | 2020           |
|--|----------------|----------------|
|  | €              | €              |
| <b>5. Reserves en fondsen</b>  |                |                |
| Vrij besteedbaar vermogen  | 205.908        | 261.496        |
| Bestemmingsfonds   | 0              | 27.276         |
|  | <u>205.908</u> | <u>288.772</u> |
| <br>Vrij besteedbaar vermogen  |                |                |
| Stand per 1 januari  | 261.496        | 359.445        |
| Resultaat boekjaar   | -55.588        | -97.949        |
| Stand per 31 december  | <u>205.908</u> | <u>261.496</u> |
| <br>Bestemmingsfonds   |                |                |
| Het Lichthuis Amsterdam  | <u>0</u>       | <u>27.276</u>  |
| <p>Het eerste jaar van het project Lichthuis Amsterdam is in 2021 afgerond. Het was zodanig succesvol dat dit heeft geleid tot andere lichthuizen in Amsterdam. De Waterheuvel blijft hierbij betrokken. Per augustus 2021 is de penvoerder van het project gewijzigd.</p> |                |                |
| Stand per 1 januari  | 27.276         | 0              |
| Resultaatbestemming  | -27.276        | 27.276         |
| Stand per 31 december  | <u>0</u>       | <u>27.276</u>  |

## 6. Langlopende schulden

|  | 2021    | 2020    |
|--|---------|---------|
|  | €       | €       |
| Lening Fountain House                  |         |         |
| Lening Fountain House                  | 198.000 | 214.500 |
| Lening Fountain House                  |         |         |
| Stand per 1 januari                    | 231.000 | 247.500 |
| Aflossing                              | -16.500 | -16.500 |
| Stand per 31 december                  | 214.500 | 231.000 |
| Aflossingsverplichting komend boekjaar | -16.500 | -16.500 |
| Langlopend deel per 31 december        | 198.000 | 214.500 |

Deze lening is aangegaan op 1 december 2014 en betrof een hoofdsom van € 330.000. Aflossing vindt plaats over een periode van 20 jaar. Het rentepercentage bedroeg 2,00% vast tot en met 2017. Na deze datum loopt het onveranderd door. De jaarlijkse aflossing bedraagt € 16.500. Het aantal resterende termijnen bedraagt 13.

Van het restant van de lening per 31 december 2021 heeft een bedrag van € 132.000 een looptijd langer dan vijf jaar.

## 7. Kortlopende schulden

### **Aflossingsverplichtingen langlopende schulden**

|   |        |        |
|---|--------|--------|
| Leningen                                      | 16.500 | 16.500 |
| Crediteuren                                   |        |        |
| Crediteuren                                   | 4.189  | 20.138 |
| Schulden aan overige verbonden maatschappijen |        |        |
| Stichting Fountain House Beheer               | 0      | 1.348  |

Dit betreft een rekening-courant met Stichting Fountain House Beheer. Gezien het kortlopende karakter wordt geen rente berekend. Omtrent aflossingen zijn geen (schriftelijke) afspraken gemaakt.



|   | 2021           | 2020           |
|---|----------------|----------------|
|   | €              | €              |
| <b>Overige belastingen en premies sociale verzekeringen</b> |                |                |
| Omzetbelasting  | 389            | 361            |
| Loonheffing   | 27.246         | 27.606         |
|   | <u>27.635</u>  | <u>27.967</u>  |
| Overige schulden en overlopende passiva                     |                |                |
| Overlopende passiva   | <u>113.480</u> | <u>210.932</u> |
| Overlopende passiva   |                |                |
| Vakantiegeld  | 19.680         | 18.350         |
| Vakantiedagen   | 19.578         | 17.773         |
| Accountantslasten   | 13.805         | 12.651         |
| Clubhouse contributie                                       | 4.875          | 2.000          |
| Afrekening ziekteverzuim                                    | 0              | 1.007          |
| Servicekosten en gebruikersvergoeding 2020 Fountainhouse    | 7.664          | 1.511          |
| Voorschot 2021 WMO inloop                                   | 0              | 83.200         |
| Nog te ontvangen facturen Het Lichthuis Amsterdam           | 0              | 36.201         |
| Levensfasebudget  | 38.706         | 36.601         |
| Diverse   | 1.157          | 1.638          |
| ROC schoolgelden  | 8.015          | 0              |
|   | <u>113.480</u> | <u>210.932</u> |

## **Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen**

Voorwaardelijke rechten

Huurrechten

De stichting heeft per 1 januari 2016 een verhuurcontract afgesloten met Aiscube voor de verhuur van de 3e etage van de Sarphatistraat 41 te Amsterdam. De opbrengst bedraagt € 575 per maand en is aangegaan voor onbepaalde tijd.

## **Meerjarige financiële verplichtingen**

Huur

De stichting heeft een huurcontract afgesloten voor de huur van het pand op de locatie Sarphatistraat 41a te Amsterdam. De huurverplichting bedraagt € 97.000. Daarnaast is er een verplichting van € 68.750 aan servicelasten en gebruikersvergoeding. De huurverplichting is voor onbepaalde tijd. Jaarlijks wordt door Stichting Fountain House Beheer een donatie gedaan voor projecten van de Waterhevel, indien er overschotten worden behaald. In 2021 is de donatie € 20.000.

De stichting heeft een huurcontract afgesloten met Keizer Culinair voor de huur van het pand op de Keizersgracht 376 te Amsterdam. De huurverplichting bedraagt € 60.390 vanaf 1 oktober 2019 en lopende tot en met 30 september 2022. Per 31 december 2021 bedraagt de resterende huurverplichting € 17.900. Na het verstrijken van deze periode wordt de overeenkomst voortgezet voor een aansluitende periode van één jaar.

6 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

|  | Realisatie<br>2021 | Begroting<br>2021 | Realisatie<br>2020 |
|--|--------------------|-------------------|--------------------|
|  | €                  | €                 | €                  |
| <b>8. Subsidiebaten</b>                  |                    |                   |                    |
| Gemeente Amsterdam WMO*                  | 490.379            | 516.000           | 432.648            |
| Gemeente Amsterdam subsidie DZS**        | 166.400            | 169.732           | 163.601            |
| Gedeclareerde uren derden onderaanneming | 27.514             | 24.000            | 21.043             |
| Het Lichthuis Amsterdam                  | 69.889             | 0                 | 126.345            |
|  | <u>754.182</u>     | <u>709.732</u>    | <u>743.637</u>     |

\* Subsidienummer: AIS-2016-0032-68

\*\* Subsidienummer: SBA-027752

De baten van de gemeente Amsterdam hebben een structureel karakter. De baten worden ontvangen voor het faciliteren van dagbesteding en de mogelijkheid om als niet lid te oriënteren bij de Waterheuvel. Aan de subsidie van de WMO zijn subsidievoorwaarden verbonden waaraan moet worden voldaan, deze zijn vastgelegd in de WMO regeling van Amsterdam. De voorwaarde van de inloopvoorziening betreft de financiële verantwoording zoals opgenomen in de bijlage. De beide subsidies zijn aan elkaar gekoppeld. De eindafrekening volgt na goedkeuring van het rapport van feitelijke bevindingen.

De ontvangen baten van het Lichthuis Amsterdam kennen een incidenteel karakter op projectbasis. Het doel van het Lichthuis is het faciliteren van de dagbesteding in de weekend en avonduren. Voor het eerste jaar (tot augustus 2021) heeft de eindafrekening plaatsgevonden. Voor het tweede jaar is de organisatie geen penvoerder en zijn er geen verdere voorwaarden aan de baten gekoppeld.

De baten uit de WMO subsidie zijn voortgezet op basis van de in 2020 geldende WMO regeling. De nieuwe regeling zou een hoger tarief bevatten.

**9. Horeca en projecten**

|                                     |               |               |               |
|-------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Opbrengst horeca Waterheuvel totaal | 10.524        | 13.000        | 11.162        |
| Opbrengst zaalhuur                  | 0             | 6.000         | 4.663         |
|                                     | <u>10.524</u> | <u>19.000</u> | <u>15.825</u> |

De baten en lasten van de horeca zijn lager als gevolg van de coronacrisis. De ruimte voor de zaalhuur is voor interne activiteiten gebruikt zodat de onderlinge afstand kon worden bewaard.

|  | Realisatie<br>2021 | Begroting<br>2021 | Realisatie<br>2020 |
|--|--------------------|-------------------|--------------------|
|  | €                  | €                 | €                  |
| <b>10. Overige baten</b>                         |                    |                   |                    |
| Bijdrage derden De Werkleerschool                | 84.447             | 125.500           | 127.804            |
| Subsidieregeling Praktijkleren De Werkleerschool | 590                | 10.000            | 8.733              |
| Verhuur  | 6.900              | 6.900             | 6.900              |
| Overige baten                                    | 10.273             | 0                 | 148                |
| Bijdrage ten behoeve van projecten Waterheuvel   | 20.000             | 0                 | 0                  |
|  | <u>122.210</u>     | <u>142.400</u>    | <u>143.585</u>     |

**Bijdrage derden De Werkleerschool:**

Het nieuwe schooljaar zijn er minder startende leerlingen als gevolg van de coronacrisis. Er zijn minder leerbedrijven die hier de capaciteit voor hebben gehad.

**Overige baten:**

De overige baten betreffen niet begrootte overschotten van de WMO die zijn ontvangen en PGB gelden.

**Bijdrage ten behoeve van projecten Waterheuvel:**

Jaarlijks heeft de Stichting Fountainhouse Beheer de mogelijkheid om vanuit het overschot een bijdrage te doen aan de Waterheuvel. De bijdrage dit jaar betreft de inzet van de Waterheuvel voor het project van de Waterheuvel Foundation.

**Activiteitenlasten**

**11. Lasten horeca, projecten en overige activiteitenlasten**

|  |                |               |                |
|--|----------------|---------------|----------------|
| Inkopen horeca Waterheuvel               | 9.051          | 11.880        | 9.699          |
| Inkopen De Werkleerschool lesmaterialen  | 3.064          | 6.000         | 6.254          |
| Inkopen De Werkleerschool schoolgeld ROC | 9.722          | 12.500        | 12.062         |
| Inkopen dagbesteding                     | 8.478          | 12.000        | 10.794         |
| Inkopen Lichthuis                        | 94.681         | 0             | 62.919         |
|  | <u>124.996</u> | <u>42.380</u> | <u>101.728</u> |

De daling in de lasten horeca, projecten en overige activiteitenlasten is het gevolg van de lagere bezetting door de coronacrisis. De lasten inzake de inkopen Lichthuis hebben betrekking op het eerste jaar van het project.

Personeelsbeloningen

|   | Realisatie<br>2021 | Begroting<br>2021 | Realisatie<br>2020 |
|---|--------------------|-------------------|--------------------|
|   | €                  | €                 | €                  |
| <b>12. Lonen en salarissen</b>                          |                    |                   |                    |
| Bruto salarissen  | 427.100            | 365.396           | 427.450            |
| Doorbelaste personeelslasten Lichthuis jaar 2 (Cordaan) | -22.290            | 0                 | 0                  |
|   | <u>404.810</u>     | <u>365.396</u>    | <u>427.450</u>     |

Van de bruto salarissen heeft € 19.723 betrekking op Lichthuis Amsterdam (jaar 1) (begroot € 20.507). Dit bedrag is inclusief sociale lasten en pensioenlasten.

Vanaf augustus bedragen de doorbelaste uren aan Cordaan voor het vervolg van het Lichthuis Amsterdam € 22.290.

De lonen en salarissen zijn gestegen ten opzichte van de begroting als gevolg van de inzet van medewerkers op diverse projecten. De basisbezetting op de dagbesteding is redelijk gelijk gebleven. Daarnaast is er in 2021 een CAO verhoging geweest.

De begroting van 2021 was reeds vastgesteld voordat duidelijk was dat Lichthuis een vervolg kreeg. Hierdoor was de post doorbelaste personeelslasten Lichthuis jaar 2 (Cordaan) niet begroot.

**13. Sociale lasten**

|                             |               |               |               |
|-----------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Sociale verzekeringspremies | <u>59.115</u> | <u>57.718</u> | <u>61.466</u> |
|-----------------------------|---------------|---------------|---------------|

**14. Pensioenlasten**

|                |               |               |               |
|----------------|---------------|---------------|---------------|
| Pensioenlasten | <u>39.920</u> | <u>36.252</u> | <u>34.441</u> |
|----------------|---------------|---------------|---------------|

**15. Overige personeelslasten**

|                                       |               |               |               |
|---------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Reis- en verblijflasten               | 3.449         | 2.400         | 1.763         |
| Reislastenvergoedingen                | 2.837         | 2.400         | 3.633         |
| Onkostenvergoedingen                  | 248           | 0             | 21            |
| Inhuur ondersteuning directie-bestuur | 2.924         | 3.000         | 3.630         |
| Deskundigheidsbevordering             | 5.327         | 30.000        | 30.242        |
| Werving personeel                     | 0             | 1.200         | 2.056         |
| Ziekengeldverzekering                 | 16.190        | 13.885        | 14.248        |
| Overige lasten personeel              | 4.638         | 2.400         | 2.354         |
|                                       | <u>35.613</u> | <u>55.285</u> | <u>57.947</u> |

Deskundigheidsbevordering:

In 2020 zijn diverse trainingen voor het personeel gegeven. Deze waren voor 2021 ook begroot maar bleken niet nodig. Daarnaast zijn de opleidingen van de werkpleerschool erg laag uitgevallen door de coronacrisis.

Personeelsleden

Bij de stichting waren in 2021 gemiddeld 8 personeelsleden werkzaam (2020: 8).

Afschrijvingen

|  | Realisatie<br>2021 | Begroting<br>2021 | Realisatie<br>2020 |
|--|--------------------|-------------------|--------------------|
|  | €                  | €                 | €                  |
| <b>16. Afschrijvingen immateriële vaste activa</b> |                    |                   |                    |
| Software   | 3.570              | 3.570             | 3.570              |
| <b>17. Afschrijvingen materiële vaste activa</b>   |                    |                   |                    |
| Verbouwingen                                       | 28.013             | 28.013            | 28.013             |
| Machines en installaties                           | 420                | 420               | 420                |
| Inventaris   | 1.289              | 495               | 2.818              |
|  | <u>29.722</u>      | <u>28.928</u>     | <u>31.251</u>      |
| <b>18. Huisvestingslasten</b>                      |                    |                   |                    |
| Huur pand Sarphatistraat 41a                       | 97.023             | 98.960            | 78.715             |
| Huisvestingslasten Keizer Culinair (WLS)           | 23.873             | 24.345            | 25.973             |
| Servicelasten Fountainhouse                        | 56.017             | 50.495            | 40.708             |
| Onroerende zaakbelasting                           | 1.702              | 1.800             | 1.348              |
| Gebruikersvergoeding Inventaris                    | 12.728             | 14.520            | 8.944              |
| Vuilafvoer   | 2.040              | 1.800             | 1.058              |
|  | <u>193.383</u>     | <u>191.920</u>    | <u>156.746</u>     |

Servicelasten Fountainhouse:

Door intensiever gebruik van het pand door het project Lichthuis is in 2021 meer schoongemaakt.

|   | Realisatie<br>2021 | Begroting<br>2021 | Realisatie<br>2020 |
|---|--------------------|-------------------|--------------------|
|   | €                  | €                 | €                  |
| <b>19. Organisatielasten</b>                          |                    |                   |                    |
| Accountantslasten                                     | 21.005             | 24.000            | 22.144             |
| Administratielasten                                   | 14.472             | 13.380            | 13.631             |
| Advieslasten  | 1.742              | 0                 | 14.801             |
| Verzekeringen   | 8.718              | 12.000            | 10.444             |
| Kantoorlasten   | 5.073              | 5.400             | 5.535              |
| Porti- en telefoonlasten                              | 2.239              | 2.160             | 2.285              |
| Mutatie dubieuze debiteuren / afschrijving debiteuren | 0                  | 0                 | 918                |
| Reclame- en advertentielasten                         | 541                | 0                 | 0                  |
| Lasten website  | 1.004              | 1.080             | 1.023              |
| Waterheuvel Foundation Boerderij                      | 0                  | 0                 | 4.420              |
| Representatielasten                                   | 880                | 1.200             | 1.200              |
| Automatisering  | 3.176              | 3.300             | 3.257              |
| Abonnementen en contributies/vakliteratuur            | 4.786              | 6.720             | 6.535              |
| Lasten busje Waterheuvel                              | 1.664              | 900               | 724                |
| Overige organisatielasten                             | 8.197              | 9.240             | 6.776              |
|   | <u>73.497</u>      | <u>79.380</u>     | <u>93.693</u>      |

Financiële baten en lasten

**20. Rentelasten en soortgelijke lasten**

|                             |              |              |              |
|-----------------------------|--------------|--------------|--------------|
| Rente en banklasten         | 699          | 400          | 618          |
| Rente fiscus                | 0            | 0            | 25           |
| Rente lening Fountain House | 4.455        | 4.080        | 4.785        |
|                             | <u>5.154</u> | <u>4.480</u> | <u>5.428</u> |

Ondertekening bestuurder(s) voor akkoord

Vaststelling jaarrekening

De jaarrekening is aldus opgemaakt en vastgesteld door het bestuur.

Amsterdam, 21 maart 2022

Stichting De Waterheuvel  
Namens deze,

J.H.A. Steenbrink, voorzitter

R.E.B. Prins, penningmeester

A.M. Vonk, bestuurslid

J. van Mill, bestuurslid



## WNT-verantwoording 2021 Stichting De Waterheuvel

De WNT is van toepassing op Stichting De Waterheuvel.

Het voor Stichting De Waterheuvel toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2021 € 209.000 op basis van het algemene bezoldigingsmaximum.

### 1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13<sup>e</sup> maand van de functievervulling inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt

| Gegevens 2021   |                  |
|---|------------------|
| bedragen x € 1  | P.B.M. Nieuwlaat |
| <b>Functiegegevens</b>  | <b>Directeur</b> |
| Aanvang en einde functievervulling in 2021  | 01/01 - 31/12    |
| Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)  | 1,0              |
| Dienstbetrekking?   | ja               |
| <b>Bezoldiging</b>  |                  |
| Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen   | 93.255           |
| Beloningen betaalbaar op termijn  | 9.990            |
| Subtotaal   | 103.245          |
|   |                  |
| Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum   | 209.000          |
|   |                  |
| -/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag                                    | N.v.t.           |
| Bezoldiging   | 103.245          |
|   |                  |
| Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan | N.v.t. N.v.t.    |
| Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling                                     | N.v.t.           |
| <b>Gegevens 2020</b>  |                  |
| bedragen x € 1  | P.B.M. Nieuwlaat |
| <b>Functiegegevens</b>  | <b>Directeur</b> |
| Aanvang en einde functievervulling in 2020  | 01/01 - 31/12    |
| Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)  | 1,0              |
| Dienstbetrekking?   | ja               |
| <b>Bezoldiging</b>  |                  |
| Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen   | 90.252           |
| Beloningen betaalbaar op termijn  | 9.122            |
| Subtotaal   | 99.374           |
|   |                  |
| Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum   | 201.000          |
|   |                  |
| Bezoldiging   | 96.055           |

1d. Topfunctionarissen met een totale bezoldiging van € 1.700 of minder

Topfunctionarissen inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt met een totale bezoldiging van € 1.700 of minder

| Gegevens 2021        |                |
|----------------------|----------------|
| NAAM TOPFUNCTIONARIS | FUNCTIE        |
| J.H.A. Steenbrink    | Voorzitter     |
| R.E.B. Prins         | Penningmeester |
| M.C. de Leeuw        | Bestuurslid    |
| A.M. Vonk            | Bestuurslid    |
| F. Ossel             | Bestuurslid    |

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2021 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

OVERIGE GEGEVENS

## CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur van Stichting De Waterheuvel

### A. Verklaring over de in het rapport opgenomen jaarrekening 2021

#### Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2021 van Stichting De Waterheuvel te Amsterdam gecontroleerd. Naar ons oordeel geeft de in dit rapport opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting De Waterheuvel per 31 december 2021 en van het resultaat over 2021 in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn RJK-C1 voor kleine organisaties zonder winststreven, de bepalingen van en krachtens de Wet normering topinkomens (WNT) en het Controleprotocol Gemeente Amsterdam 2015.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2021;
2. de staat van baten en lasten over 2021;
3. het kasstroomoverzicht over 2021; en
4. 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, de Regeling Controleprotocol WNT 2021 en het Controleprotocol Gemeente Amsterdam 2015 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting De Waterheuvel 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.



## B. Verklaring over de in het rapport opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het rapport andere informatie, die bestaat uit het activiteitenverslag.

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 activiteitenverslag in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-richtlijn RJk-C1 voor kleine 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 RJk-C1 voor kleine organisaties zonder winststreven, de bepalingen van en krachtens de Wet normering topinkomens (WNT) en het Controleprotocol Gemeente Amsterdam 2015. 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 stichting 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 activiteiten 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 activiteiten 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, Regeling Controleprotocol WNT 2021, Regeling Controleprotocol Gemeente Amsterdam 2015, 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 gereede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting haar activiteiten 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; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.



Wij communiceren met het bestuur 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.

Warmond, 31 maart 2022

Van Velzen Audit B.V.

M. Zandbergen MSc RA

1 Financiële verantwoording Inloopvoorziening 2021 (Gemeente Amsterdam)

|  | Aanvraag 2021       | Jaarrekening 2021   |
|--|---------------------|---------------------|
| <b>Personeelskosten</b>                          |                     |                     |
| Naam activiteit                                  |                     |                     |
| Uitvoerend LBO niveau                            |                     |                     |
| Uitvoerend MBO-niveua                            |                     |                     |
| Uitvoerend HBO-niveau/MAW                        | € 350.000,00        | € 377.573,18        |
| Coordinator/teamleiding                          |                     |                     |
| Id-medewerkers                                   |                     |                     |
| overige uitvoerend personeel                     |                     |                     |
| <b>subtotaal uitvoerende personeelskosten</b>    | <b>€ 350.000,00</b> | <b>€ 377.573,18</b> |
| % van het personeelsbudget                       | 67%                 | 73%                 |
| locatie/projectmanager                           | € 80.000,00         | € 84.967,28         |
| staf/werkbegeleider                              |                     |                     |
| uitvoerend administratief atm c                  |                     |                     |
| uitvoerend administratief d tm f                 |                     |                     |
| uitvoerend civiel (concierge)                    | € 23.000,00         | € 21.581,55         |
| ID-medewerkers                                   |                     |                     |
| Overige ondersteunend personeel                  |                     |                     |
| <b>subtotaal ondersteunende personeelskosten</b> | <b>€ 103.000,00</b> | <b>€ 106.548,83</b> |
| % van het personeelsbudget                       | 20%                 | 21%                 |
| overige indirecte kosten                         | € 65.000,00         | € 32.689,00         |
| personeelskosten derden (extern)                 | € 3.000,00          | € 2.924,00          |
| <b>Totaal personeelskosten</b>                   | <b>€ 521.000,00</b> | <b>€ 519.735,00</b> |
| <b>Huisvestingskosten</b>                        |                     |                     |
| Naam activiteit                                  |                     |                     |
| Huur/rente (inclusief De Buren a 40.000)         | € 105.000,00        | € 106.050,00        |
| Afschrijving gebouwen in eigendom                | € 28.000,00         | € 28.013,00         |
| Groot onderhoud                                  |                     |                     |
| Afschrijving /rente inventaris                   | € 12.500,00         | € 18.007,00         |
| Energie & water                                  | € 10.000,00         |                     |
| Klein onderhoud                                  | € 10.000,00         |                     |
| Belasting, heffing en verzekeringen              | € 1.200,00          | € 1.702,00          |
| Schoonmaakkosten                                 | € 12.000,00         |                     |
| Overige huisvestingskosten                       | € 6.000,00          | € 58.057,00         |
| <b>Totaal huisvestingskosten</b>                 | <b>€ 184.700,00</b> | <b>€ 211.829,00</b> |
| <b>Organisatiekosten</b>                         |                     |                     |
| Naam activiteit                                  |                     |                     |
| Kantoormiddelen                                  | € 12.000,00         | € 9.859,00          |
| Telefoon & telecommunicatie                      | € 1.500,00          | € 2.239,00          |
| Dienstreizen                                     |                     |                     |
| Transportmiddel                                  | € 2.000,00          | € 1.664,00          |
| Clientenraden                                    |                     |                     |
| Accountants/derden                               | € 35.000,00         | € 35.477,00         |
| Hardware/software                                | € 3.000,00          | € 3.176,00          |
| Overige organisatiekosten                        | € 50.000,00         | € 21.082,00         |
| <b>Totaal Organisatiekosten</b>                  | <b>€ 103.500,00</b> | <b>€ 73.497,00</b>  |
| <b>Verzorgingskosten</b>                         |                     |                     |
| Naam activiteit                                  |                     |                     |
| Voedings   |                     |                     |
| Verzorgingskosten                                |                     |                     |
| Huisapotheek/medicatie                           |                     |                     |



|   |              |              |
|---|--------------|--------------|
| Kinderopvang  |              |              |
| Naschoolse opvang                                     |              |              |
| Overige verzorgingskosten                             |              |              |
| Totaal Verzorgingskosten                              | € -          | € -          |
| Overhead/Centraal Bureau                              |              |              |
| Naam activiteit                                       |              |              |
| Personeel   |              |              |
| Huisvesting   |              |              |
| Organisatie   |              |              |
| Overige   |              |              |
| Totaal Overheadkosten                                 | € -          | € -          |
| Totale Kosten   |              |              |
| Naam activiteit                                       |              |              |
| Totale begrote projectkosten vorig jaar               |              |              |
| Totale begrote projectkosten huidig jaar              | € 809.200,00 | € 805.061,00 |
| Gemiddelde kosten                                     |              |              |
| Naam activiteit                                       |              |              |
| Aantal plaatsen (waarvan 150 actieve leden per maand) | 75           | 80           |
| Kosten per plaats per jaar                            | € 10.789,33  | € 10.063,26  |
| Aantal trajecten/clienten                             | 75           | 80           |
| Kosten per traject/client per jaar                    | € 10.789,33  | € 10.063,26  |
| Co-financiering                                       |              |              |
| Naam activiteit                                       |              |              |
| WMO   | € 500.000,00 | € 490.379,00 |
| AWBZ  |              |              |
| Inkomsten horeca                                      | € 15.000,00  | € 1.473,00   |
| Het Lichthuis Amsterdam                               |              | € -17.239,00 |
| Eigen Vermogen  |              | € 55.588,00  |
| Onderaannemers  | € 15.000,00  | € 27.514,00  |
| Overige inkomsten                                     | € 112.800,00 | € 80.946,00  |
| Totaal co-financiering                                | € 642.800,00 | € 638.661,00 |
| Gevraagd gemeentelijke bijdrage                       |              |              |
| Naam activiteit                                       |              |              |
| Totale kosten   | € 809.200,00 | € 805.061,00 |
| Totale co-financiering                                | € 642.800,00 | € 638.661,00 |
| Gevraagde bijdrage                                    | € 166.400,00 | € 166.400,00 |

Begroting Actieprogramma lokale initiatieven



1.a Personele kosten (op basis van inschaling)

| nr            | Functie                    | Totaal           | Actual         |                |                |                |                |                |                |                 |                 |                 |                 |                 | totaal          | verschil        |                 |                 |                 |                 |                 |                  |                  |           |
|---------------|----------------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|------------------|-----------|
|               |                            |                  | januari        | februari       | Maart          | April          | Mei            | Juni           | Juli           | Augustus        | September       | Oktober         | November        | December        |                 |                 | Januari         | Februari        | Maart           | April           | Mei             | Juni             | Juli             |           |
| 1             | Projectleider              | € 26.354         | € 2.361        | € 4.917        | € 4.759        | € 1.315        | € 3.729        | € 1.915        | € 2.922        | € 2.907         | € 2.897         | € 2.897         | € 2.897         | € 2.897         | € 2.736         | € 2.718         | € 2.718         | € 2.772         | € 2.990         | € 2.990         | € 2.771         | € 2.771          | € 95.872         | € 29.518  |
| 2             | Stafmedewerker Vluchtbevel | € 83.766         |                |                |                |                |                |                | € 3.974        | € 8.748         | € 8.748         | € 8.748         | € 8.748         | € 8.748         | € 8.355         | € 8.466         | € 8.369         | € 8.365         | € 8.202         | € 8.663         | € 9.420         | € 9.420          | € 109.594        | € -25.828 |
| 3             |                            | € -              |                |                |                |                |                |                |                |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                  | € -              | € -       |
| <b>Totaal</b> |                            | <b>€ 110.121</b> | <b>€ 3.369</b> | <b>€ 4.917</b> | <b>€ 4.759</b> | <b>€ 1.315</b> | <b>€ 3.729</b> | <b>€ 1.915</b> | <b>€ 6.597</b> | <b>€ 11.445</b> | <b>€ 11.445</b> | <b>€ 11.445</b> | <b>€ 11.445</b> | <b>€ 11.445</b> | <b>€ 11.073</b> | <b>€ 11.184</b> | <b>€ 11.161</b> | <b>€ 11.371</b> | <b>€ 12.188</b> | <b>€ 12.434</b> | <b>€ 12.191</b> | <b>€ 165.466</b> | <b>€ -55.345</b> |           |

1.b Personele Kosten (op basis van uur- of dagdeeltarieven)

| nr            | Functie   | Totaal          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | totaal     | verschil        |
|---------------|---|-----------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|------------|-----------------|
| 1             | Onregelmatigheids toeslag voor avond en weekend gerr  | € 26.500        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | € -        | € 26.500        |
| 2             | Onkosten vergoeding vrijwilligers met avansgedektheid | € 7.500         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | € -        | € 7.500         |
| <b>Totaal</b> |   | <b>€ 34.000</b> |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | <b>€ -</b> | <b>€ 34.000</b> |

2. Materiële kosten (gespecificeerd)

| nr            | Omschrijving   | Totaal (€)      |             |              |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                 |                |       |                                  |  |  | totaal   | verschil |
|---------------|--|-----------------|-------------|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|----------------|-------|----------------------------------|--|--|----------|----------|
| 1             | Gebruik ruimte De Waterhuvel, inclusief schoonmaak, e  | € 30.000        |             |              |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                 |                |       |                                  |  |  | € 30.000 | € -      |
| 2             | Gebruik faciliteiten incl. telefoon, computers, kanten | € 2.500         |             |              |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                 |                |       |                                  |  |  | € 2.500  | € -      |
| 3             | Voedingsmiddelen (boodschappen)                        | € 4.500         | € 77        | € 273        | € 414          | € 241          | € 413          | € 328          | € 175          | € 141          | € 111          | € 135          | € 168          | € 297          | € 251          | € 398          | € 3.420         | € 2.000        | 1.080 | prijs maken voor koffie/thee etc |  |  |          |          |
| 4             | Vervoerskosten gebruikers Vluchtbevel                  | € 2.000         |             |              |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                 |                |       |                                  |  |  | € -      | € 2.000  |
| 15            |  | € -             |             |              |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                 |                |       |                                  |  |  | € -      | € -      |
| <b>Totaal</b> |  | <b>€ 39.000</b> | <b>€ 77</b> | <b>€ 273</b> | <b>€ 3.122</b> | <b>€ 2.949</b> | <b>€ 3.121</b> | <b>€ 3.036</b> | <b>€ 2.884</b> | <b>€ 2.850</b> | <b>€ 2.819</b> | <b>€ 2.844</b> | <b>€ 2.876</b> | <b>€ 2.976</b> | <b>€ 2.990</b> | <b>€ 3.105</b> | <b>€ 35.920</b> | <b>€ 3.080</b> |       |                                  |  |  |          |          |

3. Overige kosten (gespecificeerd)

| nr            | Omschrijving                                    | Totaal (€)      |                |             |             |             |                |                |                |                |             |              |              |             |             |              |                 |              |                 |                  |  |  | totaal   | verschil  |
|---------------|---|-----------------|----------------|-------------|-------------|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------|--------------|--------------|-------------|-------------|--------------|-----------------|--------------|-----------------|------------------|--|--|----------|-----------|
| 1             | onderzoek en monitoring (zie onderzoeksplan)    | € 18.800        |                |             |             |             |                |                |                |                |             |              |              |             |             |              |                 |              |                 |                  |  |  | € 26.800 | € -10.000 |
| 2             | reiskosten en vacatiegeld stuurgroep (denktank) | € 2.000         |                |             |             |             |                |                |                |                |             |              |              |             |             |              |                 |              |                 |                  |  |  | € 2.000  | € -       |
|               | Babe  |                 |                |             |             |             |                |                |                |                |             |              |              |             |             |              |                 |              |                 |                  |  |  | € 3.214  | € -3.214  |
|               | drukwerk  |                 |                |             |             |             |                |                |                |                |             |              |              |             |             |              |                 |              |                 |                  |  |  | € 73     | € -73     |
|               | bhv training                                    |                 |                |             |             |             |                |                |                |                |             |              |              |             |             |              |                 |              |                 |                  |  |  | € 721    | € -721    |
|               | google g suite                                  |                 |                |             |             |             |                |                |                |                |             |              |              |             |             |              |                 |              |                 |                  |  |  | € 9      | € -9      |
|               | square space                                    |                 | € 21           | € 21        | € 21        | € 21        | € 21           | € 21           | € 21           | € 21           | € 21        | € 21         | € 21         | € 21        | € 21        | € 21         | € 288           | € -288       |                 |                  |  |  |          |           |
|               | salesforce                                      |                 |                |             |             |             |                |                |                |                |             |              |              |             |             |              |                 |              |                 |                  |  |  | € 3.971  | € -144    |
|               | linkedin warving                                | € 63            |                |             |             |             |                |                |                |                |             |              |              |             |             |              |                 |              |                 |                  |  |  | € 63     | € -63     |
|               | maren bruin/overwerp lichthuis                  |                 |                |             |             |             |                |                |                |                |             |              |              |             |             |              |                 |              |                 |                  |  |  | € 908    | € -908    |
|               | ojoey boink opname lichthuis                    |                 |                |             |             |             |                |                |                |                |             |              |              |             |             |              |                 |              |                 |                  |  |  | € 1.815  | € -1.815  |
|               | de derde schreef/bouwe boekjes                  |                 |                |             |             |             |                |                |                |                |             |              |              |             |             |              |                 |              |                 |                  |  |  | € 91     | € -91     |
|               | op zijn plek/lichthuis                          |                 |                |             |             |             |                |                |                |                |             |              |              |             |             |              |                 |              |                 |                  |  |  | € 300    | € -300    |
|               | Administratieve ondersteuning                   | € 968           |                |             |             |             |                |                |                |                |             |              |              |             |             |              |                 |              |                 |                  |  |  | € 1.009  | € -4.181  |
| <b>Totaal</b> |   | <b>€ 18.800</b> | <b>€ 1.051</b> | <b>€ 21</b> | <b>€ 21</b> | <b>€ 30</b> | <b>€ 1.830</b> | <b>€ 1.001</b> | <b>€ 1.418</b> | <b>€ 6.651</b> | <b>€ 21</b> | <b>€ 747</b> | <b>€ 521</b> | <b>€ 21</b> | <b>€ 21</b> | <b>€ 311</b> | <b>€ 30.771</b> | <b>€ 144</b> | <b>€ 44.576</b> | <b>€ -25.776</b> |  |  |          |           |

4. Cofinanciering

| nr            | Omschrijving  | Totaal (€)       |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                  | totaal           | verschil  |
|---------------|---|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|------------------|-----------|
| 1             | Gebruik van ruimte De Waterhuvel en faciliteiten en o | € 39.000         |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                  | € 39.000         | € -       |
| 2             | Cordaan, inzet vrijwilligers, projectadministratie    | € 30.000         |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                  | € 30.000         | € -       |
| 3             | Gemeente Amsterdam vanuit resp/zorg/ logaeropvang     | € 30.000         |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                  | € 30.000         | € -       |
| 4             | Vliegende brigade voucher                             | € 10.000         |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                  | € 10.000         | € -10.000 |
| 5             | Particuliere bijdrage Waterhuvel Foundation           | € 10.000         |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                  | € 10.000         | € -       |
| <b>Totaal</b> |   | <b>€ 109.000</b> | <b>€ 3.250</b> | <b>€ 3.250</b> | <b>€ 3.250</b> | <b>€ 3.250</b> | <b>€ 3.250</b> | <b>€ 3.250</b> | <b>€ 3.250</b> | <b>€ 3.250</b> | <b>€ 3.250</b> | <b>€ 3.250</b> | <b>€ 3.250</b> | <b>€ 3.250</b> | <b>€ 3.250</b> | <b>€ 3.250</b> | <b>€ 3.250</b> | <b>€ 3.250</b> | <b>€ 3.250</b> | <b>€ 3.250</b> | <b>€ 3.250</b> | <b>€ 119.000</b> | <b>€ -10.000</b> |           |

ZonMw budget overzicht

| Kostenpost  | Totaal (€)       |                |                |                |                |                |                |                |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                  | totaal           | verschil  |
|---|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|------------------|-----------|
| 1.a Personele kosten (op basis van inschaling)              | € 110.121        |                |                |                |                |                |                |                |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                  | € 165.466        | € -55.345 |
| 1.b Personele Kosten (op basis van uur- of dagdeeltarieven) | € 34.000         |                |                |                |                |                |                |                |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                  | € -              | € 34.000  |
| 2. Materiële kosten (gespecificeerd)                        | € 39.000         |                |                |                |                |                |                |                |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                  | € 35.920         | € 3.080   |
| 3. Overige kosten (gespecificeerd)                          | € 18.800         |                |                |                |                |                |                |                |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                  | € 44.576         | € -25.776 |
| <b>Totale lasten</b>  | <b>€ 201.921</b> | <b>€ 3.369</b> | <b>€ 4.917</b> | <b>€ 5.811</b> | <b>€ 1.336</b> | <b>€ 3.750</b> | <b>€ 2.022</b> | <b>€ 8.700</b> | <b>€ 15.968</b> | <b>€ 15.812</b> | <b>€ 21.217</b> | <b>€ 14.502</b> | <b>€ 15.113</b> | <b>€ 14.443</b> | <b>€ 14.024</b> | <b>€ 14.025</b> | <b>€ 14.558</b> | <b>€ 15.164</b> | <b>€ 46.195</b> | <b>€ 15.440</b> | <b>€ 245.963</b> | <b>€ -44.042</b> |           |
| Minus:  |                  |                |                |                |                |                |                |                |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                  |                  |           |
| 4 Cofinanciering  | € 109.000        |                |                |                |                |                |                |                |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                  | € 119.000        | € -10.000 |
| Nog te financieren ZonMw                                    |                  |                |                |                |                |                |                |                |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                  | € 126.963        |           |
| Ontvangen Subsidie  |                  |                |                |                |                |                |                |                |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                  | € 9.619          |           |
| Aan te vragen subsidie bij ZonMw                            | € 92.921         |                |                |                |                |                |                |                |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                  | € 92.921         | € -       |

Verschil

€ 34.042 -