



Jaarrekening 2021

Eindhoven, april 2022

INHOUDSOPGAVE

PAGINA

1. ORGANISATIE	3
1.1 Oprichting rechtspersoon	4
1.2 Doelstelling	4
1.3 Bestuur	4
1.4 Beloningsbeleid	4
1.5 Ondersteuning	4
1.6 Overige gegevens	5
2. JAARREKENING	6
2.1 Balans per 31 december 2021 respectievelijk 31 december 2020	7
2.2 Resultatenrekening 2021	8
2.3 Grondslagen voor de balanswaardering	9
2.4 Grondslagen voor de resultaatbepaling	9
2.5 Toelichting op de balans	10
2.6 Toelichting op de resultatenrekening	11
2.7 Voorstel bestemming resultaat	12

1. Organisatie

1.1 Oprichting rechtspersoon

Het Platform VG, Regio Zuidoost Brabant is op 16 februari 2009 opgericht. De rechtsvorm is een vereniging met volledige rechtsbevoegdheid (RSIN 820486991).

De inschrijving bij de kamer van Koophandel heeft op 19 februari 2009 plaatsgevonden. De vereniging is ingeschreven onder nummer 17243951.

1.2 Doelstelling

De doelstelling van de vereniging is tweeledig:

SBI-code 88103 : ondersteuning en begeleiding van gehandicapten

SBI-code 94997 : overige belangenbehartiging

Versterking van de maatschappelijke positie en de kwaliteit van leven van mensen met een verstandelijke beperking of een verwante beperking. Het op regionaal niveau behartigen van de belangen van de leden

1.3 Bestuur

Bij de Kamer van Koophandel zijn de volgende bestuurders ingeschreven:

- De heer M. Haasnoot, vice – voorzitter
- De heer A.G.M. Schoenmakers, penningmeester
- De Heer A.P.G.M. den Hartog, secretaris
- De heer J.A. Schalkwijk, bestuurslid
- De heer E.R. Meinders, bestuurslid

De twee laatstgenoemde bestuursleden zijn tijdens de ALV van 14 december 2020 benoemd. Zij zijn in functie vanaf 28 oktober 2020. De registratie bij de Kamer van Koophandel heeft plaatsgevonden op 22 april 2021.

1.4 Beloningsbeleid

De bestuurders ontvangen een algemene onkostenvergoeding van € 200,- per jaar. Dit is ruim beneden de fiscaal maximaal toegestane vergoeding van € 1.700,-. Daarnaast ontvangen zij op declaratiebasis een vergoeding van daadwerkelijk gemaakte en aantoonbare (reis)kosten.

1.5 Ondersteuning

Het bestuur werd in 2021 ondersteund door een drietal personen / organisaties:

- Wegwijzer 040 te Waalre realisatie project Steunwiel waarvoor de gemeente Eindhoven subsidie verstrekt. Uitvoering door de heer D. Kox daarbij incidenteel ondersteund door andere personen
- Mevrouw I van Hoof, secretarieel medewerkster
- Mevrouw I. de Rooij, notuliste / verslaglegging algemene ledenvergadering

Wegwijzer 040 heeft in juni aan het bestuur kenbaar gemaakt dat zij de samenwerking met het platform en de uitvoering van de werkzaamheden voor het project Steunwiel wil stopzetten. Na overleg over de ontstane situatie met de gemeente Eindhoven heeft het bestuur op 5 juli 2021 besloten om de samenwerking – met een opzegtermijn van twee maanden – op te zeggen. In de maanden juli en augustus heeft Wegwijzer040 de halfjaarrapportage over de periode januari tot en met juni opgeleverd. Daarnaast heeft in die periode de overdracht van kennis en producten van Steunwiel aan het bestuur plaatsgevonden.

Het bestuur heeft vanaf september de coaching en begeleiding van Steunwiel voor haar rekening genomen. Daarnaast is zij op zoek gegaan naar een partij die het gedachtegoed van Steunwiel kan en wil overnemen en verder uitdragen. Na intensieve gesprekken heeft MEE De MeentGroep te Waalre zich bereid verklaard om Steunwijzer per 1 januari over te nemen van Platform VG ZuidOostBrabant.

1.6 Overige gegevens

Het postadres van de vereniging is: Kuiperbergstraat 31, 5628DJ Eindhoven

Het secretariaat werkt vanuit de locatie : Struyckenstraat 10, 5652GM Eindhoven

Het algemene telefoonnummer van het platform is : 040-8458602

Het e-mailadres van de vereniging is: secretariaat@platformvgzuidoostbrabant.nl

De website van de vereniging is: platformvgzuidoostbrabant.nl

Het banknummer / IBANnummer van de vereniging is: NL07 ABNA 0432 8832 07

2. Jaarrekening

2.1 Balans per 31 december 2021 respectievelijk 31 december 2020

Platform VG ZOB					
Balans / vermogenspositie					
Activa / bezittingen	31-12-2021	31-12-2020	Passiva / EV + schulden	31-12-2021	31-12-2020
Lopende rek ABNAMRO	€ 17.084	€ 30.256	Eigen vermogen	€ 10.059	€ 10.059
Spaarrek ABNAMRO	€ 0	€ 0	Resultaat V&W	€ 0	€ 0
Nog te ontvangen bedragen	€ 5.933	€ 7.829	Nog te betalen bedragen	€ 5.581	€ 8.396
Vooruitbetaalde bedragen	€ 71	€ 69	Terugbetaling subs EHV 2020	€ 0	€ 19.699
			Terugbetaling subs EHV 2021	€ 7.449	€ 0
Totale activa	€ 23.089	€ 38.154	Totale passiva	€ 23.089	€ 38.154

De balanstotalen per eind 2021 van ruim € 23.000,- zijn ten opzichte van het jaar daarvoor circa € 15.000,- lager. Belangrijkste oorzaak van dit verschil is de afwikkeling van projectsubsidies met de gemeente Eindhoven. Per balansdatum 31 december 2020 stond een terugbetalingsverplichting over het subsidie **2020** van € 19.699,-. Dit bedrag is in 2021 volledig terugbetaald.

Per eind 2020 is de terugbetalingsverplichting over **2021** berekend op € 7.449,-. In dat bedrag is wel rekening gehouden dat we op het subsidie 95% van het toegekende subsidie van de gemeente Eindhoven hebben ontvangen. In tegenstelling tot vorig jaar is de resterende 5% verdisconteerd in het bedrag van de terugbetalingsverplichting.

Evenals in 2020 heeft ook in 2021 COVID-19 zijn invloed gehad. Zoals zowel uit de inhoudelijke rapportage als de financiële gegevens in deze rapportage blijkt hebben we op diverse onderdelen van het project de nodige (voorbereidings)kosten gemaakt, terwijl de daadwerkelijk uitvoering in mindere mate of soms niet heeft plaatsgevonden. Naast corona speelt hierbij ook het ontbinden van de overeenkomst met Wegwijzer 040 nadrukkelijk een rol. Zoals hiervoor bij paragraaf 1.5 al is beschreven heeft het bestuur vanaf september zich ingezet om het project uit te voeren maar het zal duidelijk zijn dat deze situatie minder optimaal is en geleid heeft tot stagnatie bij projectonderdelen.

Zodra in 2022 het bedrag van € 7.449,- is terugbetaald aan de gemeente Eindhoven weerspiegelt het bedrag van de bankrekening de hoogte van het eigen vermogen.

2.2 Resultatenrekening 2021 / lasten

Directe kosten	Begroting	Jaarrekening	Verschillen
Thema-avonden	€ 5.750	€ 5.970	-€ 220
Cursussen	€ 6.930	€ 7.395	-€ 465
Meedoen aan activiteiten	€ 3.700	€ 2.242	€ 1.458
Workshops en trainingen	€ 5.765	€ 1.063	€ 4.703
Coaching Steunwiel	€ 21.840	€ 12.890	€ 8.950
Aanvraag subsidie ZONenW		€ 719	-€ 719
Totaal directe kosten	€ 43.985	€ 30.279	€ 13.706
Indirecte kosten			
Personele kosten			
Secretariële ondersteuning	€ 8.640	€ 9.215	-€ 575
Huur Struikske	€ 1.320	€ 1.231	€ 89
Huur overige accommodaties	€ 630	€ 0	€ 630
Klein onderhoud gebouw	€ 450	€ 0	€ 450
Kantoorkosten	€ 1.500	€ 1.363	€ 137
Bestuurskosten	€ 1.000	€ 1.792	-€ 792
Automatisering/website	€ 500	€ 519	-€ 19
Overige algemene kosten	€ 200	€ 130	€ 70
Totaal indirecte kosten	€ 14.240	€ 14.251	-€ 11
TOTALE UITGAVEN / LASTEN	€ 58.225	€ 44.530	€ 13.695

Resultatenrekening 2021 / baten

Inkomsten / baten 2021	Begroting	Jaarrekening	Verschillen
Contributies leden	€ 4.300	€ 4.246	€ 54
Overige inkomsten	€ 4.180	€ 475	€ 3.705
Subsidiebeschikking gemeente Eindhoven	€ 49.745	€ 47.258	€ 2.487
TOTALE INKOMSTEN / BATEN	€ 58.225	€ 51.979	€ 6.246
SALDO	€ 0	-€ 7.449	€ 7.449

Projectbegroting 2021 gemeente Eindhoven	
Subsidieregeling Versterken Sociale Basis	
Beschikking nummer 2021/00358 d.d. 17 december 2020	

2.3. Grondslagen voor de balanswaardering

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Valuta

De jaarrekening is opgesteld in euro's. De vereniging heeft geen enkele transactie verricht in andere valuta dan euro's. Eventuele koersverschillen zijn niet van toepassing.

Liquide middelen

Betreft direct opeisbare tegoeden.

Nog te ontvangen bedragen

Dit betreft tegoeden van derden met een looptijd korter dan één jaar.

Vooruitbetaalde bedragen

Dit betreft betalingen die betrekking hebben op een volgend exploitatiejaar.

Nog te betalen bedragen

Dit betreft bedragen die uiterlijk binnen één jaar na balansdatum tot uitbetaling leiden.

2.4 Grondslagen voor de resultatenbepaling

Algemeen

De bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben.

Baten en lasten voorgaande jaren

Baten en lasten die in de loop van 2021 bekend zijn geworden nadat de jaarrekening van 2020 is vastgesteld worden als incidentele bate respectievelijk last 2021 verantwoord op een aparte grootboekrekening, zodat de invloed hiervan direct inzichtelijk is. In het verslagjaar 2021 heeft deze situatie zich niet voorgedaan.

2.5 Toelichting op de balans

Lopende rekening ABNAMRObank € 17.084
 Conform jaaroverzicht ABNAMRObank d.d. 11 januari 2022

Spaarrekening ABNAMRObank € 0
 Conform jaaroverzicht ABNAMRObank d.d. 11 januari 2022

Nog te ontvangen bedragen € 5.933

Specificatie:

Gemeente Eindhoven	Voorschot restant 5% subsidie 2020	3.030,46
KP Gemert	Contributie 2021-003	152,00
Severinus Veldhoven	Contributie 2021-010	504,00
ORO Helmond	Contributie 2021-012	741,00
Lunetzorg Eindhoven	Contributie 2021-009	1.506,00
	Totaal	5.933,46

Vooruitbetaalde bedragen € 71
 Betreft factuur januari 2022 € 70,79 Ziggo datakosten communicatie

Nog te betalen bedragen € 5.581

Specificatie

Accres Select BV Deurne	I van Hoof week 49 t/m 52	701,15
ABNAMRObank	Kst betalingsverkeer december	9,90
Supportpunt Eindhoven	Onderhoudscontract website 2e halfjaar	70,00
Div personen	Ondersteuning Steunwiel 2e halfjaar	4.800,00
	Totaal	5.581,05

Projectsubsidie gemeente Eindhoven € 7.449

Dit is het bedrag over 2021 dat we niet hebben besteed binnen de voorwaarden van de subsidiebeschikking van de gemeente Eindhoven. Na beoordeling van onze eindverantwoording door de gemeente wordt dit bedrag terugbetaald.

2.6 Toelichting op de resultatenrekening

Algemeen

Op 29 september 2020 is door het platform een subsidieaanvraag voor het jaar 2021 ingediend bij de gemeente Eindhoven. Onder nummer 2021/00358 is op 17 december 2020 een eenmalige subsidie verleend van (maximaal) € 49.745,- voor Steunwiel op grond van de Subsidieregeling Versterken Sociale Basis, thema “dagelijkse activiteiten en meedoen”. Op grond van deze beschikking is door ons voor intern gebruik een werkbegroting opgesteld. De opzet van deze werkbegroting is gebaseerd op de subsidie-beschikking en de verschillende onderdelen waarvoor subsidie is verleend.

COVID--19

Ook in 2021 is de invloed van corona evident geweest. Daar is de problematiek met onze opdrachtnemer Wegwijzer nog bijgekomen. Er zijn veel plannen gemaakt maar – mede omdat we met een kwetsbare doelgroep werken – is daadwerkelijke uitvoering in een aantal situaties niet gelukt. In de tussentijdse overleggen met de gemeente is dit besproken. In de inhoudelijke verantwoording over 2021 gaan wij daar nader op in.

Attentiebrieff subsidieverantwoording 2021 in relatie tot COVID-19

In uw brief van 17 februari 2022 zijn ter zake van de financiële verantwoording de volgende aandachtspunten genoemd:

- Overzicht van de begrote kosten voor de oorspronkelijke activiteiten, onderverdeeld naar componenten van vaste en variabele kosten
Zie het overzicht onder 2.2. resultatenrekening lasten. In de laatste kolom hebben wij de kosten gerubriceerd naar variabele en vaste kosten. U treft ook de categorie gemengd aan. Bij deze kosten is een gedeelte onafhankelijk van de activiteiten en een ander gedeelte in bepaalde mate wel.
- Overzicht van de werkelijk gemaakte kosten voor deze activiteiten
Zie het overzicht onder 2.2.
- Een financiële toelichting waarbij wordt ingegaan op de afwijkingen in relatie tot de RIVM maatregelen en waarmee inzicht wordt gegeven in vaste en variabele kosten.
Zie het overzicht onder 2.2. en de toelichting op de belangrijkste lasten verderop in deze paragraaf 2.6

Recapitulatie resultaat 2021

We sluiten het project af met een overschot van € 7.449,-. Zie de specificatie hieronder.

Recapitulatie resultatenrekening 2021	Begroting	Jaarrekening	Verschillen
Totale uitgaven / lasten	€ 58.225	€ 44.530	€ 13.695
Totale inkomsten / baten	€ 58.225	€ 51.979	€ 6.246
Saldi	€ 0	€ 7.449	-€ 7.449

Dit bedrag wordt terugbetaald aan de gemeente Eindhoven.

Toelichting op de belangrijkste afwijkingen

Directe kosten

Meedoen aan activiteiten minder uitgaven € 1.458

Zowel COVID-19 als het stoppen van Wegwijzer 040 heeft geleid tot minder activiteiten c.q. minder deelname door de leden van Steunwiel.

Workshops en trainingen minder uitgaven € 4.703

Van de vijf geplande leergangen hebben we slechts 1 korte leergang verzorgd bij WIJ Eindhoven. Oorzaak vooral het stoppen van Wegwijzer 040. Daarnaast is in het 1^e halfjaar veel tijd besteed aan de thema-avond voor de verkiezingen, waardoor dit onderdeel van de begroting minder aan bod is gekomen.

Coaching deelnemers Steunwiel minder uitgaven € 8.950

Het aantal deelnemers van Steunwiel is minder dan begroot, waardoor ook minder uren voor individuele begeleiding en coaching nodig zijn geweest.

Aanvraag subsidie ZONenW meer uitgegeven € 719

In de laatste maanden van het jaar 2020 en de maand januari 2021 is tijd besteed aan het aanvragen van een subsidie bij ZonenW. Bij het indienen van de aanvraag voor ons subsidie bij de gemeente Eindhoven voor Steunwiel was nog niet bekend dat we een aanvraag bij ZONenW zouden doen. Daarom zijn daar in 2021 geen uren / kosten voor geraamd. Het bestuur hoopte met dit subsidie een plan uit te voeren waardoor we niet alleen in Eindhoven maar ook in andere (omliggende) gemeenten een breder draagvlak konden verkrijgen. Daarmee zou ook de sterke afhankelijk van het subsidie van de gemeente Eindhoven minder worden. Helaas is ons verzoek in maart 2021 afgewezen.

Indirecte kosten

Huisvestingskosten in totaal minder uitgaven € 1.169

Door COVID-19 hebben we geen andere locaties gehuurd voor algemene activiteiten, voordeel € 630. Evenmin hebben we kosten voor klein onderhoud van het gebouw gehad, voordeel € 450.

Bestuurskosten meer uitgaven € 792

Uitbreiding aantal bestuursleden van vier naar vijf. Extra kosten i.v.m. stopzetten en overdracht werkzaamheden Wegwijzer 040.

2.7 Voorstel bestemming resultaat

Het niet bestede bedrag van € 7.449 is op de balans gereserveerd om terug te betalen aan de gemeente Eindhoven.