

**STICHTING REGIONALE CLIËNTEN ORGANISATIE DE HOOFDZAAK
TE ALKMAAR**

Rapport inzake jaarstukken 2021

INHOUDSOPGAVE

Pagina

JAARVERSLAG

1	Algemeen	2
---	----------	---

FINANCIEEL VERSLAG

1	Bestuursverslag	4
2	Balans per 31 december 2021	9
3	Staat van baten en lasten over 2021	10
4	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	11
5	Toelichting op de balans per 31 december 2021	13
6	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2021	18
7	Overige toelichting	22

OVERIGE GEGEVENS

1	Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	24
---	---	----

Aan de Raad van Toezicht en bestuur van
Stichting Regionale Cliënten Organisatie De Hoofdzaak
Van Maerlantstraat 8-10
1813 BH Alkmaar

Geachte leden van de Raad van Toezicht en bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2021 met betrekking tot de stichting.

JAARVERSLAG

1 ALGEMEEN

1.1 Bestuur

Per balansdatum wordt het bestuur gevoerd door de heer W.A.J. van Veen.

Per balansdatum wordt de Raad van Toezicht gevormd door:

- Mevrouw A.C. Pruijssers (voorzitter)
- Mevrouw S. Mandemaker-Moester
- De heer M.J. Fortuin
- Mevrouw T.C. Over

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
WEA Noord-Holland B.V.

O. Zijp RA

FINANCIEEL VERSLAG

Bestuursverslag 2021

Introductie

De Hoofdzaak is een zelfregie en herstelorganisatie voor en door mensen met een psychische kwetsbaarheid en hun naasten in de regio's Noord-Kennemerland, Kop van Noord-Holland, West-Friesland en Zaanstreek-Waterland.

Doelstelling

De Hoofdzaak is een stichting en richt zich op onderlinge ondersteuning bij herstel en participatie, re-integratiebegeleiding, het versterken van mensen met psychische kwetsbaarheid (empowerment), ondersteuning van naasten en belangenbehartiging.

Het leeuwendeel van de medewerkers van De Hoofdzaak zijn ervaringsdeskundigen.

De activiteiten op hoofdlijnen zijn:

- Individuele herstelondersteuning
- Ontmoetings- en herstelondersteunde groepen
- Cursussen en trainingen
- Onafhankelijke cliëntondersteuning
- Ondersteuning bij opstellen van een Crisiskaart
- Groepsgerichte herstelactiviteiten
- Belangenbehartiging

De afgelopen jaren hebben we landelijk contacten gelegd met andere organisaties, die evenals wij opkomen voor de belangen van mensen met een psychische kwetsbaarheid en hun naasten. Met 12 collega-organisaties hebben we op 24 juni 2021 de Nederlandse Vereniging voor Zelfregie en Herstel (NVZH) opgericht. Samen zetten we ons in voor laagdrempelige zelfregie- en herstelmogelijkheden voor alle Nederlanders.

Personeel

De medewerkers zijn bij voorkeur ervaringsdeskundig op het gebied van leven met een psychische kwetsbaarheid. De medewerkers worden betrokken bij besluiten ten aanzien van beleid en activiteiten. Per 31 december 2021 had De Hoofdzaak 23 betaalde medewerkers in dienst, berekend op fulltimebasis: 11,98. Het aantal vrijwilligers bedroeg eind 2021: 165 (2020: 127). De vrijwilligers zijn vaak werkzaam in het primaire proces. De betaalde medewerkers hebben coördinerende en faciliterende functies.

Bestuur

De Hoofdzaak heeft één directeur/bestuurder die benoemd wordt door de Raad van Toezicht.

Samenstelling Raad van toezicht

Op 31 december 2021 was de Raad van toezicht als volgt samengesteld:

- A.C. Pruijssers, voorzitter
- S. Mandemaker-Moester, lid
- M.J. Fortuin, lid
- T.C. Over, lid

Beleid

De Hoofdzaak wil in de vier regio's (Noord-Kennemerland, Kop van Noord-Holland, West-Friesland en Zaanstreek-Waterland) waar de organisatie actief is mensen met psychische kwetsbaarheid en hun naasten bereiken om hen ondersteuning vanuit ervaringsdeskundigheid te bieden. Reden waarom we ook in 2021 ingezet hebben op:

- Het verbeteren van de kwaliteit van herstelactiviteiten en opleidingen tot ervaringsdeskundigheid.
- Een duidelijkere communicatiestrategie waardoor de doelgroep weet wat ze bij De Hoofdzaak kan halen en brengen.
- Het versterken van de relaties met gemeenten en netwerkpartners, waardoor de belangen van mensen met een psychische kwetsbaarheid zichtbaarder zijn en aandacht krijgen.

Het ingezette beleid heeft de organisatie, ondanks de beperkende coronamaatregelen, ook waar kunnen maken.

Resultaat

Dit jaar is afgesloten met een positief resultaat van € 109.840 ten opzichte van een begroot resultaat van € 47.291 Inhoudelijk toegelicht:

- Alle gemaakte afspraken met de 19 gemeenten over de activiteiten en het aantal deelnemers zijn behaald. In vele gemeenten hebben we een zogenaamde 'overproductie' gerealiseerd dat was mede mogelijk door de sterke groei van het aantal vrijwilligers.
- Coördinatie van taken en verantwoordelijkheden met betrekking tot scholing lag ook in 2021 bij de regio-coördinatoren.
- Getemporeerd aannamebeleid in verband met veranderde inzet van personeel door corona, onder andere minder noodzakelijke aanwezigheid op alle locaties.
- Zoveel mogelijk voorkomen van vermijdbare (extra) kosten door bijvoorbeeld kritisch te zijn op de frequentie en plaats van overleggen.
- Analyseren van deelbegrotingen van de regio's op verantwoorde uitgaven en zoeken naar creatieve manieren om activiteiten met minder budget toch succesvol uit te voeren. Synergievoordelen werden behaald door samenwerking tussen de vier regio's op het gebied van onder meer scholing en online thematische bijeenkomsten.

Met bovenstaand beleid heeft De Hoofdzaak gewerkt aan een duurzame en stabiele organisatie.

Vooruitzichten

De komende jaren richt De Hoofdzaak zich enerzijds op het stabiliseren van de organisatie, zodat het huidige niveau van de dienstverlening gecontinueerd kan worden. Anderzijds wil de organisatie ook een volwaardig netwerkpartner zijn, die in staat is innoverend te handelen. Een en ander komt tot uiting in:

- Een juiste balans tussen subsidie voor structurele activiteiten en het oppakken van projectmatige activiteiten.
- De financiële ruimte van de regio's benutten voor het versterken van de personele bezetting waardoor De Hoofdzaak aan de toenemende vraag kan blijven voldoen.
- Versterken van de relatie met de gemeenten en netwerkpartners waar De Hoofdzaak actief is. In 2020 en 2021 heeft De Hoofdzaak extra financiële middelen in de regio Kop van Noord-Holland geïnvesteerd. Voor 2022 en de jaren erna wil De Hoofdzaak ervoor zorg dragen dat iedere regio financieel op eigen benen kan staan.
- Investeren in deskundigheidsbevordering van alle medewerkers (betaalde krachten en vrijwilligers) en de kwaliteit van het werk.
- Verder optimaliseren van de (financieel) administratieve en personele organisatie door het aantrekken van een medewerker 'bedrijfsvoering'.

Organisatie

De Hoofdzaak heeft vier regio's met regiocoördinatoren, die budgetverantwoordelijk zijn. De centrale organisatie heeft een dienstverlenende functie voor de regio's, in het bijzonder waar het gaat de financiële en personele administratie, ICT en bovenregionale scholing van vrijwilligers.

A.C. (Addy) Pruijssers
Voorzitter Raad van Toezicht

W.A.J. (Wim) van Veen
Directeur bestuurder

Balans per 31 december 2021
Staat van baten en lasten over 2021
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling
Toelichting op de balans per 31 december 2021
Toelichting op de staat van baten en lasten over 2021
Overige toelichtingen

3. STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

		2021	Begroting 2021	2020
		€	€	€
Baten:				
Subsidies	(6)	1.162.175	1.077.529	1.148.769
				0
Som der baten		<u>1.162.175</u>	<u>1.077.529</u>	<u>1.148.769</u>
Lasten:				
Personeelskosten	(7)	875.429	870.169	868.398
Afschrijvingen	(8)	6.082	0	6.598
Huisvestingskosten	(9)	80.769	76.599	73.389
Kantoorkosten	(10)	33.887	23.710	27.365
Promotiekosten	(11)	3.217	0	3.219
Algemene kosten	(12)	52.396	59.760	42.096
Som der lasten		<u>1.051.780</u>	<u>1.030.238</u>	<u>1.021.065</u>
Saldo voor financiële baten en lasten		110.395	47.291	127.704
Financiële baten en lasten	(13)	555	0	533
Saldo van baten en lasten		<u><u>109.840</u></u>	<u><u>47.291</u></u>	<u><u>127.171</u></u>

Bestemming saldo van baten en lasten 2021

Toevoeging c.q. onttrekking aan:

Algemene reserve	138.932
Bestemmingsreserves	0
Bestemmingsfondsen	-29.092
	<u><u>109.840</u></u>

4 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Regionale Cliënten Organisatie De Hoofdzaak, statutair gevestigd te Alkmaar, bestaan voornamelijk uit het uitoefenen van: een regionale belangenorganisatie door en voor mensen met een psychische kwetsbaarheid en hun naasten. De stichting richt zich op ondersteuning bij herstel en participatie, reïntegratiebegeleiding, het versterken van mensen met psychische kwetsbaarheid (empowerment) en belangenbehartiging van en voor deze mensen, en het verrichten van alwat hiermee verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn. De stichting is primair actief in Noord-Holland. De stichting is een vrijwilligersorganisatie en heeft zowel betaalde als onbetaalde medewerkers. De medewerkers zijn bij voorkeur ervaringsdeskundig op het gebied van geestelijke gezondheidszorg, maatschappelijke opvang en/of verslavingszorg. De medewerkers worden betrokken bij besluiten ten aanzien van beleid en activiteiten.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Regionale Cliënten Organisatie De Hoofdzaak is feitelijk en statutair gevestigd op Van Maerlantstraat 8-10 te Alkmaar en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 37131069.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving, in het bijzonder RJ 640 Organisaties zonder winststreven.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde. Winsten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

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

Vorderingen

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderinggrondslagen.

Baten

Exploitatiesubsidies worden als baten verantwoord in de winst- en verliesrekening in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen.

Lasten

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

Afschrijvingen

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief.

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.

5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2021

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

	Inventaris	Huurders- investerings	Totaal
	€	€	€
<i><u>Boekwaarde per 1 januari 2021</u></i>			
Aanschaffingswaarde	36.630	1.657	38.287
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-21.833	-505	-22.338
	<u>14.797</u>	<u>1.152</u>	<u>15.949</u>
<i><u>Mutaties</u></i>			
Investerings	3.371	-	3.371
Afschrijvingen	-5.751	-331	-6.082
	<u>-2.380</u>	<u>-331</u>	<u>-2.711</u>
<i><u>Boekwaarde per 31 december 2021</u></i>			
Aanschaffingswaarde	40.001	1.657	41.658
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-27.584	-836	-28.420
Boekwaarde per 31 december 2021	<u>12.417</u>	<u>821</u>	<u>13.238</u>
<i><u>Afschrijvingspercentages</u></i>			
			%
Inventaris			20
Huurdersinvesterings			20

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	21.905	19.465
	<u>21.905</u>	<u>19.465</u>
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Pensioenen	-	7.827
	<u>-</u>	<u>7.827</u>
Overlopende activa		
Ziekengeld	-	1.263
Nog te ontvangen subsidie	14.695	10.926
Vooruitbetaalde kosten	35.695	2.849
Diversen	416	125
	<u>50.806</u>	<u>15.163</u>
Liquide middelen		
ABN AMRO Bank N.V. Betaalrekening	198.982	153.503
Kas Alkmaar	173	79
Gelden onderweg	160	-
	<u>199.315</u>	<u>153.582</u>

PASSIVA

Fondsen en reserves

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Bestemmingsfondsen		
Bestemmingsfonds Project Verrijk de Wijk	-	6.436
Bestemmingsfonds TED Visbuurt Den Helder	-	4.054
Bestemmingsfonds Crisiskaart Den Helder	-	11.077
Bestemmingsfonds Infotafel Overdie	-	7.525
	<u>-</u>	<u>29.092</u>

	2021	2020
	€	€

Bestemmingsfonds Project Verrijk de Wijk

Stand per 1 januari	6.436	-
Dotatie	19.512	6.436
Onttrekking	-10.187	-
Vrijval	-15.761	-
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>6.436</u>

Het bestemmingsfonds Verrijk de wijk wordt gebruikt voor het aanbieden van herstel ondersteunende begeleiding. Dit project is in 2021 beëindigd.

Bestemmingsfonds TED Visbuurt Den Helder

Stand per 1 januari	4.054	7.477
Dotatie	20.916	-
Onttrekking	-5.525	-3.423
Vrijval	-19.445	-
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>4.054</u>

Het bestemmingsfonds Ted Visbuurt is een bijdrage van de gemeente Den Helder en wordt gebruikt voor het aanbieden van herstel ondersteunende begeleiding. Dit project is in 2021 beëindigd.

Bestemmingsfonds Herstel in Contact

Project Herstel in Contact is een bijdrage van ZonMW en wordt gebruikt voor het opzetten van zelfhulpgroepen voor jongeren in de regio Alkmaar. De looptijd van het project bedraagt 18 maanden. In september 2021 is dit project gestart en wordt voortgezet in 2022. Eind 2021 is geen bestemmingsfonds gevormd.

Bestemmingsfonds Crisiskaart Den Helder

Stand per 1 januari	11.077	1.152
Dotatie	-	9.925
Onttrekking	-624	-
Vrijval	-10.453	-
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>11.077</u>

Het bestemmingsfonds Crisiskaart is een bijdrage van de gemeente Den Helder en wordt gebruikt voor passende zorg en ondersteuning aan mensen die niet in zorg zijn, verward gedrag vertonen en/of in crisis verkeren. Dit project is in 2021 beëindigd.

Stichting Regionale Cliënten Organisatie De Hoofdzaak te Alkmaar

	2021	2020
	€	€
<i><u>Bestemmingsfonds Infotafel Overdie</u></i>		
Stand per 1 januari	7.525	-
Dotatie	35.530	7.525
Onttrekking	-17.656	-
Vrijval	-25.399	-
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>7.525</u>

Het bestemmingsfonds Infotafel Overdie is een bijdrage van de gemeente Alkmaar en wordt gebruikt voor het laagdrempelig en voor iedereen toegankelijk maken van de clientondersteuning.
Dit project is in 2021 beëindigd.

Algemene reserve

Stand per 1 januari	-33.615	-140.883
Resultaatbestemming boekjaar	138.932	107.268
Stand per 31 december	<u>105.317</u>	<u>-33.615</u>

De algemene reserve is vrij besteedbaar.

Stichting Regionale Cliënten Organisatie De Hoofdzaak te Alkmaar

Kortlopende schulden

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	42.360	21.885
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	35.791	50.044
Pensioenen	187	-
	35.978	50.044
Overige schulden		
Overige kortlopende schulden	10.052	26.238
Overlopende passiva		
Vakantiegeld	24.090	22.762
Vakantiedagen	47.957	35.464
Vooruitontvangen subsidies	19.018	60.116
Reservering voor eindejaarsuitkering	492	-
	91.557	118.342

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN ACTIVA EN VERPLICHTINGEN

Meerjarige financiële verplichtingen

Huurverplichtingen onroerende zaken

Voor het pand aan de Bernhardplein 76C te Den Helder is een huurcontract aangegaan vanaf 1 juni 2017. De huurverplichting over 2022 bedraagt circa € 12.000 inclusief servicekosten.

Vanaf 1 september 2019 is een gebruikersovereenkomst voor een deel van dit pand gesloten, per maand wordt € 450 doorberekend.

Voor het pand aan de Wilhelminalaan 2 te Hoorn is een huurcontract aangegaan over de periode 1 februari 2006 tot en met 31 januari 2011, en is hierna verlengd met telkens een periode van vijf jaar. De huurverplichting over 2022 bedraagt circa € 14.500 inclusief servicekosten.

Voor het pand aan de Wilhelminalaan 2 te Hoorn is een huurcontract aangegaan voor een vergader- en bijeenkomstruimte. De overeenkomst loopt van 1 januari 2022 tot en met 31 december 2022 en wordt hierna verlengd voor een periode van 3 jaar. De huurverplichting op jaarbasis bedraagt circa € 15.000 inclusief servicekosten.

Voor het pand aan de Van Maerlantstraat 8-10 te Alkmaar is een huurcontract aangegaan over de periode 1 september 2019 tot en met 31 augustus 2020, en is hierna verlengd met telkens een periode van vijf jaar. De huurverplichting op jaarbasis bedraagt circa € 35.000 inclusief servicekosten.

Voor het pand aan de Veldbloemenweg 6c te Zaandam is een huurcontract aangegaan over de periode 1 maart 2019 tot en met 30 april 2024, en is hierna verlengd met telkens een periode van een jaar. De huurverplichting, exclusief schoonmaakkosten, bedraagt op jaarbasis circa € 12.000.

6 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

	2021	2020
	€	€
Baten		
Zorginstellingen	169.344	161.280
Noord-Kennemerland	296.284	189.601
West-Friesland	74.976	74.970
Kop van Noord-Holland	181.680	169.224
Lokale versterking Zaanstreek / Waterland	85.661	79.350
Afrekeningen vorig jaar	-1.756	-881
Projectopbrengsten	349.817	475.225
Overige bedrijfsopbrengsten	6.169	-
	<u>1.162.175</u>	<u>1.148.769</u>
GGZ Noord-Holland Noord	169.344	161.280
Gemeente Alkmaar	202.668	128.071
Gemeente Langedijk	33.838	9.463
Gemeente Bergen	9.168	9.377
Gemeente Heiloo	9.618	9.470
Gemeente Heerhugowaard	26.088	25.010
Gemeente Castricum	10.572	3.290
Gemeente Uitgeest	4.332	4.920
	<u>296.284</u>	<u>189.601</u>
Gemeente Hoorn	57.168	57.165
Gemeente Koggenland	17.808	17.805
	<u>74.976</u>	<u>74.970</u>
Gemeente Den Helder	18.912	18.569
Gemeente Schagen	14.436	14.252
Gemeente Texel	5.796	5.250
Gemeente Hollands Kroon	51.396	51.000
Gemeente Enkhuizen	14.496	14.492
Gemeente Stede Broec	16.992	16.000
Gemeente Medemblik	35.088	35.087
Gemeente Drechterland	15.336	5.351
Gemeente Opmeer	9.228	9.223
	<u>181.680</u>	<u>169.224</u>
Gemeente Zaandam	85.661	79.350
Gemeente Zaandam afrekeningen	-1.756	-881

Stichting Regionale Cliënten Organisatie De Hoofdzak te Alkmaar

Herstel in contact	9.414	-
Subsidie ZOED	77.290	62.100
Infotafel Overdie	35.530	14.211
Subsidie JEZ	85.687	78.200
DNO Doen	24.960	24.960
Subsidie Zaans Praatcafé	13.362	16.550
Subsidie Expex Alkmaar	5.000	61.445
Subsidie Kwartiermaker Herstelwerkplaats	-	64.975
Verrijk de wijk	19.512	19.511
Subsidie Crisiskaart De Kop	-	36.254
Enkhuizen Zon MW	-	6.075
Make a Difference Today	22.880	17.160
Crisiskaart Hoorn	15.696	23.542
TED Den Helder/Visbuurt 2	20.916	35.850
Match-up	13.320	15.780
Social Boost Den Helder	4.500	-
Jongerenteam/AED	1.750	-
Herstel op herhaling	-	-1.388
	<hr/>	<hr/>
	349.817	475.225
Overige opbrengsten	6.169	-
	<hr/>	<hr/>
	1.162.175	1.148.769

De bate van de GGZ Noord-Holland Noord heeft een structureel karakter. De andere baten dienen jaarlijks of na afloop van een projectperiode aangevraagd te worden bij de subsidieverstrekker.

De ontvangen subsidies over 2021 van de volgende gemeentes zijn nog niet definitief vastgesteld:
Alkmaar, Langedijk, Heiloo, Heerhugowaard, Castricum, Hoorn, Schagen, Texel, Hollands Kroon, Zaandam.

De ontvangen subsidies over 2021 van de volgende projecten zijn nog niet definitief vastgesteld:
Herstel in contact, Infotafel Overdie, Verrijk de Wijk, Make a difference Today, Crisiskaart Hoorn, Match-up, Social Boost Den Helder en Jongerenteam/AED.

De ontvangen subsidies over 2020 van de volgende projecten zijn nog niet definitief vastgesteld:
Ondernemen met ervaring, Infotafel Overdie (de subsidie heeft betrekking op een looptijd tot en met 31 december 2021), Crisiskaart De Kop en Crisiskaart Hoorn.

Stichting Regionale Cliënten Organisatie De Hoofdzaak te Alkmaar

	2021	2020
	€	€
Personeelskosten		
Lonen en salarissen	631.119	613.907
Sociale lasten	88.556	99.889
Pensioenlasten	45.978	47.890
Overige personeelskosten	109.776	106.712
	<u>875.429</u>	<u>868.398</u>
<i>Lonen en salarissen</i>		
Brutolonen	450.679	489.498
Eindejaarsuitkering	37.216	40.595
Vakantiedagen	12.493	-1.076
Vakantiegeld	35.884	39.729
Transitievergoedingen	585	-
Eindheffing	-	-1.976
Ingeleend personeel	88.476	59.347
Ziektekostenverzekering	23.372	27.723
	<u>648.705</u>	<u>653.840</u>
Ontvangen ziekingelduitkeringen	-17.586	-39.933
	<u>631.119</u>	<u>613.907</u>
<i>Sociale lasten</i>		
Premies sociale verzekeringswetten	<u>88.556</u>	<u>99.889</u>
<i>Pensioenlasten</i>		
Pensioenlasten	<u>45.978</u>	<u>47.890</u>
<i>Overige personeelskosten</i>		
Reiskostenvergoedingen	8.455	11.182
Reiskostenvergoedingen vrijwilligers	7.770	3.326
Onkostenvergoedingen	7.737	6.184
Wervingskosten	1.996	929
Kantinekosten	5.657	4.417
Opleidingskosten	9.763	13.425
Arbokosten	1.173	6.778
Overige vergoedingen	941	978
Vergoeding uren vrijwilligers	60.208	46.580
Overige vrijwilligerskosten	6.282	-
Overige personeelskosten	-206	12.913
	<u>109.776</u>	<u>106.712</u>

Bezoldiging van (voormalige) bestuurders en Raad van Toezicht

Op grond van artikel 2:383 lid 1 BW wordt geen melding gemaakt van de bezoldiging van bestuurders aangezien de opgave is te herleiden tot één enkele natuurlijk persoon.

De bezoldiging van de Raad van Toezicht bedroeg in totaliteit € 1.600 in 2021. (2020: € 1.500)

Personeelsleden

Bij de stichting waren in 2021 gemiddeld 12 personeelsleden werkzaam, berekend op fulltimebasis (2020: 11).

Stichting Regionale Cliënten Organisatie De Hoofdzaak te Alkmaar

	2021	2020
	€	€
Afschrijvingen		
Materiële vaste activa	6.082	6.598
Overige bedrijfskosten		
<i>Huisvestingskosten</i>		
Huur onroerende zaak	72.006	66.518
Overige vaste lasten onroerende zaak	251	455
Schoonmaakkosten	7.258	6.462
Overige huisvestingskosten	1.254	-46
	80.769	73.389
<i>Kantoorkosten</i>		
Kantoorbehoeften	4.766	3.812
Drukwerk	2.335	230
Automatiseringskosten	11.937	11.620
Telefoon	13.197	11.230
Porti	367	26
Contributies en abonnementen	400	400
Klein aanschaffingen	885	47
	33.887	27.365
<i>Promotiekosten</i>		
Reclame- en advertentiekosten	2.056	3.219
Relatiegeschenken	1.018	-
Overige verkoopkosten	143	-
	3.217	3.219
<i>Algemene kosten</i>		
Accountantskosten	13.649	14.653
Administratiekosten	26.813	17.447
Notaris en aanverwante kosten	3.337	-
Verzekeringen	4.081	3.697
Boetes	-	905
Bestuurskosten	1.600	1.500
Kosten projecten	698	3.535
Overige algemene kosten	2.218	359
	52.396	42.096
Financiële baten en lasten		
<i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>		
Bankkosten	-555	-533

De kostentoe rekening vindt per regio en per project toe aan de opbrengsten.

7 OVERIGE TOELICHTING

Belangrijke gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben geen belangrijke gebeurtenissen na balansdatum plaatsgevonden welke van materiële invloed waren op de jaarrekening.

Ondertekening van de jaarrekening

Opmaak jaarrekening

De jaarrekening is aldus opgemaakt en vastgesteld door het bestuur.

Alkmaar, 29 maart 2022

W.A.J. van Veen (Directeur/Bestuurder)

Ondertekening van de jaarrekening

Alkmaar, 29 maart 2022

De jaarrekening is goedgekeurd door de RvT.

A.C. Pruijssers (voorzitter)

S. Mandemaker-Moester

M.J. Fortuin

T.C Over

OVERIGE GEGEVENS

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur en de Raad van Toezicht van Stichting Regionale Cliënten
Organisatie De Hoofdzaak te Alkmaar

A. Verklaring over de in de jaarverslag opgenomen jaarrekening 2021

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2021 van Stichting Regionale Cliënten Organisatie De Hoofdzaak te Alkmaar gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Regionale Cliënten Organisatie De Hoofdzaak per 31 december 2021 en van het saldo van baten en lasten over 2021 in overeenstemming met de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving waaronder de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving 640 Organisaties zonder winststreven.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2021;
2. de staat van baten en lasten over 2021; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden en het controleprotocol voor de verantwoording en de controle van subsidies > € 100.000 gemeente Zaanstad 2018 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Regionale Cliënten Organisatie De Hoofdzaak 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.

WEA NOORD-HOLLAND B.V.
Vestiging Middenmeer
Hornseweg 33
1775 RB Middenmeer

Vestiging Uitgeest
Molenwerf 48
1911 DB Uitgeest

TELEFOON
088 28 24 000

E-MAIL
info@weanoordholland.nl

INTERNET
www.weanoordholland.nl

ALGEMENE GEGEVENS
Btw-nr. NL8571.14.967.B01

B. Verklaring over de in het opgenomen andere informatie

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

- het bestuursverslag;
- de overige gegevens.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving waaronder de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving 640 Organisaties zonder winststreven en het controleprotocol voor de verantwoording en de controle van subsidies > € 100.000 gemeente Zaanstad 2018 vereist is.

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 uit de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving waaronder de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving 640 Organisaties zonder winststreven, het controleprotocol voor de verantwoording en de controle van subsidies > € 100.000 gemeente Zaanstad 2018 en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag, het inhoudelijke verslag ten behoeve van de gemeente Zaanstad en de overige gegevens in overeenstemming met de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving waaronder de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving 640 Organisaties zonder winststreven en het controleprotocol voor de verantwoording en de controle van subsidies > € 100.000 gemeente Zaanstad 2018.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur en de Raad van Toezicht voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving waaronder de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving 640 Organisaties zonder winststreven. Het bestuur is ook verantwoordelijk voor het rechtmatig tot stand komen van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede balansmutaties met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen volgens de subsidievoorwaarden. 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 bedrijfsactiviteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is. Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

Het toezichthoudend orgaan is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de organisatie.

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, het controleprotocol voor de verantwoording en de controle van subsidies > € 100.000 gemeente Zaanstad 2018, 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, van het niet rechtmatig tot stand komen van baten en lasten alsmede de balansmutaties, die van materieel belang zijn, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van

controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;

- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de entiteit;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving, de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria 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 bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat de 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 en of de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen.

Wij communiceren met de Raad van Toezicht onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Uitgeest, 29 maart 2022

WEA Noord-Holland B.V.
Molenwerf 48
1911 DB UITGEEEST

O. Zijp RA