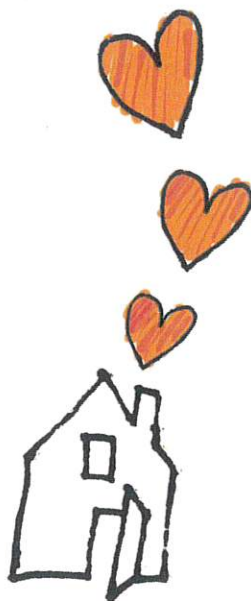


STICHTING ELCKERLYC

Jaarrekening 2022



Inhoudsopgave

1. Bestuursverslag.....	3
2. Jaarrekening.....	14
2.1 Balans	15
2.2 Staat van baten en lasten	17
2.3 Kasstroomoverzicht	18
2.4 Toelichting op de jaarrekening.....	19
2.5 Toelichting balansposten.....	21
2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten.....	25
2.7 WNT-informatie 2022	27
Ondertekening.....	29
Controleverklaring van de onafhankelijke accountant.....	30
Bijlage 1 – Exploitatieoverzicht	32

1. Bestuursverslag

Stichting ELCKERLYC
Oosthavenkade 31
3134 NW VLAARDINGEN
KVK:41131306/ IBAN:NL46RABO0365678848

Doel

Stichting Elckerlyc is een organisatie zonder winstoogmerk, die op professionele en maatschappelijk verantwoorde wijze, een veilige en tijdelijke leefomgeving met begeleiding naar duurzaam herstel van zelfredzaamheid biedt aan personen vanaf 18 jaar, die in een noodsituatie verkeren en daardoor tijdelijk dak- of thuisloos zijn.

Raad van toezicht

C. T. Oosterom, voorzitter
M. J. Stempher-Jansson, vicevoorzitter
C. A. Slooff
T. W. van der Steen
A. E. Vogel – de Groot

Raad van bestuur

A.C. Franken, directeur/bestuurder

Cliëntenraad

W. van Bregt (voorzitter), dhr. A. Martis, en ondersteuner dhr. R. van der Knaap

Personeelsvertegenwoordiging

N. Vink (voorzitter), S. van Schaijk E. Vreugdenhil en K. Slok



Verslag van activiteiten

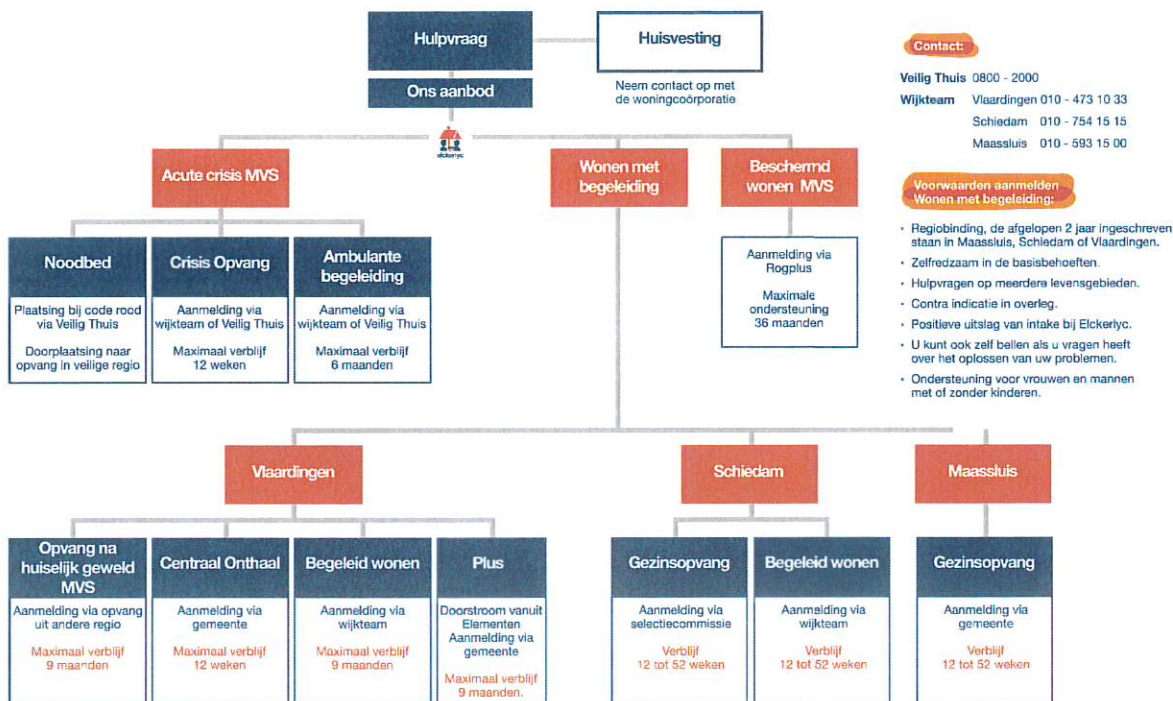
Dit bestuursverslag is onderdeel van de jaarrekening van Stichting Elckerlyc en geeft een algemeen beeld van ontwikkelingen en resultaten waarvan de financiële gegevens worden gepresenteerd. De inhoudelijke resultaten worden gepresenteerd in het jaarverslag.

De gemeentelijke taken van Vlaardingen, Schiedam en Maassluis binnen de Wet Maatschappelijke Ondersteuning zijn o.a. begeleiding en opvang voor:

- Slachtoffers van geweld begaan in de huiselijke kring;
- Mensen in acute crisissituaties;

- Ouders met kinderen, die door meervoudige problematiek met dak- en thuisloosheid worden bedreigd.

Elckerlyc biedt de volgende ondersteuning aan genoemde doelgroepen, waarbij het welzijn van betrokken kinderen en het herstel van veiligheid en zelfredzaamheid van volwassen cliënten benadrukt wordt.



Tabel 1. Aanbod in 2022

De begroting van activiteiten in 2022:

Tabel 2. Begroting en resultaat 2022	Totaal		
	Begroting	Werkelijk	Vershil
Personeel	1.271.734	1.274.166	2.432
Werkkosten	15.506	14.211	-1.295
Kapitaalslasten	91.559	86.848	-4.711
Huisvesting	616.302	675.774	59.472
Organisatie	206.232	185.373	-20.859
Activiteitskosten	21.633	49.434	27.801
Verdeling Overhead	-834	0	834
Subsidies	-1.968.425	-2.011.329	-42.904
Eigen Bijdragen	-227.300	-228.135	-835
Beschermd Wonen	-59.046	-45.753	13.293
Eindtotaal	-32.639	589	33.228

Tabel 2. Begroting en realisatie 2022

Algemeen

2022 was een onrustig jaar: er zijn intern en bij ketenpartners veel personele wisselingen geweest, waardoor de samenwerking minder vanzelfsprekend en voortvarend is geweest dan in voorgaande jaren. De stichting is geconfronteerd met een hoog ziekteverzuim, ongekende prijsstijgingen en onverwachte en kostbare renovatie van het dak van het pand in eigendom. Desondanks is het gelukt om alle activiteiten volgens, in overeenstemming met opdracht en met een klein negatief bedrijfsresultaat van €589 te realiseren. Er is in totaal aan 507 personen ondersteuning geboden, waarbij de gemiddelde ondersteunings- en verblijfsduur 9,7 maanden was. De woningen met een bezettingsnorm van 85% zijn samen gemiddeld 98% bezet geweest. De ambulante crisisbegeleidingstrajecten zijn dit jaar hervat en is een supportgroep voor ouders gestart. Na uitstroom is aan 56 clientsystemen nazorg geboden. Alle cliënten met een eigen inkomen hebben een inkomensafhankelijke eigen bijdrage betaald. Het HKZ-certificaat en kwaliteitslabel Sociaal Werk zijn geprolongeerd. Hiermee is aan alle subsidievoorwaarden voldaan.

Verantwoord burgerschap en zelfredzaamheid door actieve participatie

In Nederland vinden wij het belangrijk dat mensen zelf hun leven naar eigen inzicht inrichten, verstandig handelen en voor de aan hen toevertrouwde kinderen zorgen. Goede zorg en ondersteuning in het sociale domein wordt vooral bepaald door de volgende drie bakens;

1. De wet op maatschappelijke ondersteuning en verantwoordelijk burgerschap; eenieder houdt zich aan de regels en zorgt voor een eigen zelfstandig bestaan. Van maatschappelijke instellingen wordt gevraagd om als voorbeeldfunctie te fungeren in verantwoordelijk burgerschap door het tonen van respect, betrokkenheid bij elkaar en inzet voor de samenleving en gericht op de toekomst
2. Welzijn nieuwe stijl; burgers weten zich beschermd, zijn zelfredzaam, maatschappelijk actief en zorgen voor elkaar. De acht bakens die de organisatie richtlijnen biedt voor de uitvoering van haar dienstverlening zijn; gericht op de vraag achter de vraag, eigen kracht, direct, formeel en informeel in balans, doordacht collectief en individueel, integrale aanpak, resultaatgericht en met ruimte voor de professional om te komen tot maatwerk.
3. De kwaliteitseisen van de Verenigde Nederlandse Gemeenten voor Beschermd Wonen en Maatschappelijke Opvang; in deze eisen wordt gesteld dat de client centraal staat, ondersteuning bewezen effectief en efficiënt dient te worden vormgegeven ondersteund door erkende methodieken en interventie uitgevoerd door gezonde organisaties.

Maatschappelijke rendement van Elckerlyc

Dakloosheid is een ingrijpende gebeurtenis, vooral voor kinderen. Zij lijden vaak al langere tijd onder de problemen van het gezin en moeten plots haard en huis verlaten. Kinderen van ouders die betrokken zijn bij ondersteuning door Elckerlyc, missen bij de eigen ouders vaak voldoende voorbeelden die nodig zijn om effectief te participeren in onze samenleving. Het doorbreken van de intergenerationele overdracht van probleemgedragingen moet zo vroeg mogelijk gestart worden. Wmo gefinancierde ondersteuning is echter gericht op volwassenen en toch begeleiden wij sinds 2017 betrokken kinderen vanaf 4 jaar. Centrumgemeente Vlaardingen onderschrijft dit belang en financiert sinds 2020 ook de ondersteuning van kinderen in de nazorgfase.



Passende en effectieve ondersteuning

Onze cliënten zijn tijdelijk niet zelfredzaam. Medewerkers begeleiden volwassenen en kinderen op krachtgerichte wijze. De veiligheidsrisico's worden geïnventariseerd met de gestandaardiseerde risicoscreening van Verweij Jonker voor vrouwenopvang instellingen, de client beoordeeld zelf de mate van zelfredzaamheid aan de hand van de zelfredzaamheidsmatrix. De begeleiding vindt plaats volgens, in overeenstemming met de krachtwerk methodiek bij volwassenen en de veerkracht methodiek bij kinderen. Alhoewel de populatie van Elckerlyc divers is, zijn er vier problemen die nagenoeg alle volwassen cliënten delen: het ontbreken van een (veilige) thuis, inkomensbeheer/schulden, participatie in de samenleving en het ontbreken van sociale netwerken. Dit laatste levensgebied is vooral begeleidingsdoel in de nazorgfase. Onze ondersteuning duurt zo kort mogelijk, maar zo lang als nodig, waarbij streven duurzame uitstroom het streven is.

Veiligheid

Fysiek of verbaal geweld, openbare dronkenschap en drugsgebruik zijn in onze voorziening niet toegestaan. Als deze zich toch voordoen dan wordt dit besproken, geregistreerd en uiteindelijk gesanctioneerd. Alle medewerkers zijn geschoold in het voorkomen en de-escaleren van grensoverschrijdend gedrag. Ons escalatiemodel en sanctioneringsbeleid zijn samen met de cliëntenraad opgesteld.

Tevredenheid en effectmeting

De waarde van de organisatie wordt bepaald door de waarde en nut voor de verschillende stakeholders. Sinds 2012 wordt periodiek de tevredenheid van de drie belangrijkste stakeholders gemeten met een gemiddeld rapportcijfer van 8,2.

Medezeggenschap

De stichting heeft een actieve Cliëntenraad en Personeelsvertegenwoordiging met wie kwartaalrapportages en cliënten- of personeelsbeleid wordt besproken. De cliëntenraad is betrokken bij externe presentaties en beoordeling van de directeur-bestuurder. De Personeelsvertegenwoordiging raadpleegt via achterbanoverleg medewerkers hoe vitaliteit en werkgeluk geoptimaliseerd kan worden en is eveneens betrokken bij de beoordeling van de directeur-bestuurder.

Anderstaligen

Voor zelfredzaamheid is voldoende beheersing van de Nederlandse taal een vereiste. Alle anderstaligen worden dan ook vanaf de eerste dag van plaatsing gestimuleerd om de Nederlandse taal machtig (genoeg) te worden. Het is in onze begeleiding niet toegestaan dat betrokken kinderen voor ouders vertalen en daar waar noodzakelijk wordt een beroep gedaan op de inzet van tolken. In 2022 is er in 143 contactmomenten gebruik gemaakt van de ondersteuning van een tolk voor een totaalbedrag van €7.819 tegen 230 (€13.343) contactmomenten in 2021.

Fondsen en donaties

De volgende fondsen hebben materiele ondersteuning geboden bij de ondersteuning van onze kwetsbare groep cliënten en betrokken kinderen:

- ♥ Fonds Schiedam Vlaardingen: hypotheek renovatie kantoorpand en huisvesting Begeleid Wonen Schiedam.
- ♥ Stichting Urgente Noden Waterweg Noord: Regionaal Noodfonds voor cliënten.
- ♥ DBLfonds: Noodfonds voor cliënten voor kosten die op geen enkele andere manier vergoed konden worden.
- ♥ Kansfonds, Papefonds, Present Vlaardingen, Stichting Nationaal Fonds Kinderhulp, Bekker Bastide Fonds e.a.

Dankzij deze materiele ondersteuning kunnen cliënten en betrokken kinderen sneller en beter geholpen worden bij de doorstart naar een veilig en zelfredzaam leven.

Resultaat

Het bedrijfsresultaat over 2022 is vastgesteld op €589 negatief, wat 33,2K lager is dan begroot.

Een vergelijking van de exploitatierekening met de begroting geeft het volgende beeld:

Baten

Meer subsidies	€	42.904	1
Meer eigen bijdragen	€	835	2
Minder opbrengst beschermd wonen	€	13.293-	3
Meer baten dan begroot	€	30.446	

Lasten

Meer personeelslasten	€	1.138	4
Minder kapitaalslasten	€	9.745-	5
Meer huisvestingslasten	€	65.351	6
Minder organisatiekosten	€	21.792-	7
Meer activiteitkosten	€	28.722	8
Meer lasten dan begroot	€	63.674	

Per saldo: Meer baten/Meer lasten € **33.228-**

1) Voor een deel van het restant van de niet gebruikte subsidies uit 2020 van Centrumgemeente Vlaardingen, zijn twee regioprojecten in 2022 gestart, te weten daderhulpverlening en ambulante begeleiding na Huiselijk Geweld.

2) geen opmerkingen.

3) Drie cliënten hebben van dit aanbod gebruik gemaakt met tot nu toe goed gevolg. Er zijn drie woningen beschikbaar, maar na uitstroom van de eerste client is vervolgvraag uitgebleven.

4) geen opmerkingen.

5) de kapitaalslasten zijn lager door aflopende afschrijvingen.

6) De huisvestingskosten zijn 65,3K hoger door de dotatie voorziening groot onderhoud van het eigen pand van 97,9K.

7) De organisatiekosten zijn 22K lager door minder uitgaven aan drukwerk, telefoon, automatisering en dubieuze debiteuren.

8) De activiteitkosten zijn 28,7K hoger door de kosten voor daderhulpverlening.

Financiële positie

Onze financiële positie is goed als de verhouding van het eigen vermogen gedeeld door het balanstotaal tenminste 40% is, terwijl de verhouding eigen vermogen gedeeld door de exploitatie tenminste 20% is. Als de *current ratio* hoger is dan 1,5, dan is er op korte termijn

voldoende 'liquiditeit' om aan de korte schulden te voldoen. De continuïteit op langere termijn dient ten minste 25% te zijn.

kengetal	berekening	norm
solvabiliteit I	eigen vermogen / balans totaal	0,4
solvabiliteit II	eigen vermogen / exploitatie	0,2
current ratio	vloattend actief / schulden kort	>1,5
netto werkkapitaal	vloattend actief -/- schulden kort	
continuïteit lange termijn	eigenvermogen -/- lasten	0,25
financiële ruimte	netto werkkapitaal / exploitatie	

Tabel 3. Bedrijfsratio's voor een gezonde financiële positie

De ontwikkeling van deze ratio's bij Stichting Elckerlyc sinds 2017 is als volgt:

Positie Elckerlyc	Norm	2022	2021	2020	2019	2018	2017
Solvabiliteit I	0,40	0,45	0,39	0,35	0,35	0,26	0,28
Solvabiliteit II	0,20	0,19	0,22	0,16	0,14	0,10	0,13
Current ratio	>1,5	1,55	1,51	1,13	0,64	0,45	1,56
Netto werkkapitaal		159.073	190.339	36.347	-52.351	-108.522	-24.654
Continuïteit lange termijn	0,25	0,19	0,22	0,16	0,14	0,10	0,13
Financiële ruimte		0,07	0,10	0,02	-0,03	-0,06	-0,01

Tabel 4. Ratio's sinds 2017.

De ratio's voor solvabiliteit II, continuïteit op lange termijn en het netto werkkapitaal zijn afgenomen. De gezondheid van de positie van het Eigen Vermogen staat onder druk omdat enerzijds, de huidige subsidie verordeningen onvoldoende ruimte bieden om te voldoen aan de geldende ratio's, anderzijds omdat gemeenten aangeven geen budget hebben om compensatie te bieden voor de huidige prijsstijgingen.

Continuïteit

Een financieel gezonde positie is noodzakelijk voor de continuïteit van de stichting. Onze inkomsten bestaan voor 92% uit subsidies, 7% uit de eigen bijdragen van cliënten en 1% uit inkomsten van Beschermd Wonen. Om te komen tot een financieel gezonde positie is een positief verschil tussen inkomsten en uitgaven benodigd. In de algemene subsidie verordeningen¹ per gemeente staat aangegeven hoe de stichting om kan gaan met het verschil tussen verstrekt budget en werkelijk gemaakte kosten. Voor de activiteit Beschermd Wonen is in het inkoopdocument uit 2022 aangegeven dat er geen budgetplafond wordt gehanteerd, wat impliceert dat er ook geen vereffening plaats vindt tussen ontvangen budget en gemaakte kosten. Het huidig eigen vermogen is opgebouwd uit het jaarlijks door de gemeente vastgestelde verschil tussen ontvangen en besteed budget. Vanaf het moment dat er naast opdrachten voor Vlaardingen ook gesubsidieerde opdrachten voor Schiedam en Maassluis worden uitgevoerd, worden deze verschillen in de jaarrekening betiteld als bestemmingsreserves per desbetreffende gemeente.

¹ ASV

STICHTING ELCKERLYC

Per 31 december 2022 bedraagt het eigen vermogen €424.899, wat als volgt is opgebouwd:

Reserve voor	Status	Plafond ASV ²	Jaarsubsidie 2022	Reserveplafond in ASV	Verschil
Vlaardingen	463.207	10%	1.840.210	184.021	279.186
Schiedam	17.652	25%	106.119	26.530	-8.878
Maassluis	-25.178	5%	65.000	3.250	-28.428
Overig	-30.782				
Eigen Vermogen	424.899			213.801	-211.098

Tabel 5. Eigen vermogen Stichting Elckerlyc

Gemeente Schiedam heeft het aangevraagde budget voor 2023 gedeeltelijk toegekend, omdat de gemeente meent dat het door de stichting verwacht tekort, gedekt kan worden uit de aanwezige bestemmingsreserve. Deze zienswijze is door deze gemeente ook gehanteerd bij de aanvraag van de landelijke indexering van de middeninkomens binnen het sociaal werk. Gemeente Maassluis heeft eind 2022 besloten de activiteit in deze gemeente medio 2023 te stoppen. Het is de stichting gegund om de kosten voor afronding te factureren. Deze gemeente heeft ook aangegeven niet voornemens te zijn het sinds 2019 opgebouwde negatieve bestemmingsreserve te vereffenen, omdat de uitdrukkelijke toestemming van deze gemeente om reserves op te bouwen niet is gegeven. Stichting Elckerlyc meent dat bij de jaarlijkse vaststelling van subsidie, impliciet toestemming is gegeven voor de opbouw van deze reserve en heeft daarom bezwaar aangetekend tegen dit besluit. De beschikbaar gestelde budgetten voor 2023 zijn vertaald naar de volgende door de RVT goedgekeurde werkbegroting:

Werkbegroting 2023	Vlaardingen	Schiedam	Maassluis	Beschermd Wonen	Totaal
Personeel	1.233.091	49.128	16.710	15.000	1.313.930
Werkkosten	13.831	400	50	150	14.431
Kapitaalslasten	81.734	4.935	0	2.020	88.689
Huisvesting	560.035	60.252	3.105	12.000	635.392
Organisatie	197.765	0	0	0	197.765
Activiteitskosten	54.790	0	0	0	54.790
Verdeling Overhead	-42.485	28.528	3.258	10.698	0
Subsidies	-1.593.233	-109.770	-16.250	0	-1.719.253
Tolken	-10.643	0	0	0	-10.643
Veerkracht	-54.456	0	0	0	-54.456
Ambulante crisisbegeleiding	-72.095	0	0	0	-72.095
Daderhulpverlening	-18.055	0	0	0	-18.055
Huisvesting	-182.285	0	0	0	-182.285
Eigen Bijdragen	-203.000	-20.000	-1.079	-8.000	-232.079
Overige Baten	0	0	0	-27.277	-27.277
Eindtotaal	-35.006	13.474	5.795	4.591	-11.146

Tabel 5. Begroting 2023

² Maximaal toegestane verschil in percentage van het ontvangen jaarbudget

De verwachting is dat de activiteiten voor gemeente Vlaardingen ook in 2023 rendabel kunnen worden uitgevoerd, de activiteiten voor Schiedam, Maassluis en RogPlus niet. Omdat de exploitatie niet ten laste mag gaan van de financiële positie van stichting Elckerlyc wordt met deze opdrachtgevers gesproken over aanpassing van dienstverlening, opdat de continuïteit van de stichting gewaarborgd blijft.

Toekomst

De opgave van het actieprogramma 'Geweld hoort nergens thuis' is om huiselijk geweld en kindermishandeling terug te dringen, de schade ervan te beperken en de overdracht van generatie op generatie te doorbreken. Deze opgave is één op één over te zetten op de situatie van ouders met kinderen die door meervoudige problematiek dakloos zijn geraakt. Stichting Elckerlyc ondersteunt deze opgave door alle betrokken personen vanaf de eerste dag van opvang te stimuleren actief en verantwoord te participeren in de samenleving en hen te ondersteunen bij de veilige ontwikkeling van betrokken kinderen. In onze aanpak staat veiligheid en het normaliseren van de situatie op de eerste plaats, waarmee gestimuleerd wordt dat deze kwetsbare burgers zo snel als mogelijk weer actief en duurzaam kunnen participeren in onze samenleving. Uiteraard kan deze opdracht alleen worden uitgevoerd bij het ontvangen van toereikende budgetten voor deze werkzaamheden. Het is dan ook zaak om opdrachtgevers ervan te overtuigen het huidige beleid te borgen en de benodigde budgetten aan te passen aan de prijsstijgingen waar de organisatie mee te maken heeft, nu en in de toekomst.

JAARVERSLAG RAAD VAN TOEZICHT

De RvT houdt toezicht op het beleid van het bestuur en op de algemene gang van zaken in de instelling. Ze staat het bestuur met raad ter zijde. Bij de vervulling van haar taken richt de RvT zich naar het belang van de instelling en de door haar in standgehouden onderneming, naar het te behartigen maatschappelijke belang en naar het belang van de betrokkenen. We hanteren daarbij de Governancecode. Met betrekking tot de leden van de RvT, zij hebben of hadden, met uitzondering van, onder voorbehoud van het commissariaat, geen binding met Elckerlyc. Zij zijn daarom, in overeenstemming met de Governancecode, geheel onafhankelijk en melden een (mogelijk) tegenstrijdig belang direct aan de voorzitter van de RvT en aan de overige leden van de Raad. Stichting Elckerlyc voldoet aan de Governancecode van brancheorganisatie Sociaal Werk Nederland. De RvT bespreekt jaarlijks de Governancecode om scherp te zijn en te blijven op de bepalingen en te bespreken waar Elckerlyc in kan verbeteren. Elckerlyc heeft een integriteits-code en een klokkenluidersregeling die beide gepubliceerd zijn op de website. De code beschrijft waarden en normen die iedereen die een werkrelatie heeft met Elckerlyc in acht moeten nemen en waar (eventuele) gedupeerde zich op kunnen beroepen.

De volgende onderwerpen zijn besproken:

- Belangrijkste risico's voor de RvT
- Inkoopbeleid, procedures en werkinstructies
- Procesevaluatie jaarrekening
- Evaluatie samenwerking account
- Kwaliteit bij Elckerlyc
- Strategische koers Stichting Elckerlyc
- Beoordeling functioneren directeur/bestuurder

De volgende documenten zijn vastgesteld:

- Werkbegroting
- Meerjaren Onderhoudsplan
- Jaarrekening en jaarverslag 2021
- Begroting 2023
- Jaarplan 2023
- Jaarlijkse vaststelling correcte toepassing WNT.

Het accountantsverslag 2021 is met de auditcommissie en bestuurder besproken. De auditcommissie heeft deze terugkoppeling gedeeld met de RvT. De Raad heeft vervolgens de jaarrekening goedgekeurd en ondertekend.

Intern overleg

In 2022 heeft de RvT vijf reguliere vergaderingen gehad. Deze vergaderingen vonden plaats in aanwezigheid van de directeur/bestuurder. Tijdens deze vergaderingen zijn besluiten genomen over de producten uit de planning & control cyclus: het jaarplan en de kwartaalrapportages

Naast deze vergaderingen heeft er een zelfevaluatie plaatsgevonden zonder aanwezigheid van de directeur/bestuurder onder begeleiding van een door de NVTZ aanbevolen Externe Voorzitter. Daarnaast heeft de voorzitter van de RvT periodiek overleg met de directeur/bestuurder over lopende en eventueel dringende zaken en is informeel overleg gevoerd met de Personeelsvertegenwoordiging en Cliëntenraad.

Naast het voorbereiden en bijwonen van de reguliere vergaderingen en themabijeenkomsten hebben de individuele leden in 2022 deelgenomen aan de netwerkbijeenkomst pleger- ondersteuning d.d. 30 augustus 2022.

Samenstelling RvT en rooster (her)benoeming en aftreden:

Naam		Aangetreden per	2022	2023	2025	2026
Oosterom, C dhr.	Voorzitter Bedrijfsvoering juridische zaken	1-6-2019	Herbenoemd per 1-6-2022		Aftreden of laatste keer herbenoemen per 1-6-2025	
Stempher, M. mw.	Vicevoorzitter Audit commissie	3-10-2019	Herbenoemd per 3-10-2022		Aftreden of laatste keer herbenoemen per 3-10-2025	
Sloof, Christiaan dhr.	Primaire proces en personeel	21-1-2020		Herbenoemd per 21-01- 2023		Aftreden of laatste keer herbenoemen per 21-01-2026
Steen, Ton dhr.	Bedrijfsvoering juridische zaken	21-1-2020		Herbenoemd per 21-01- 2023		Aftreden of laatste keer herbenoemen per 21-01-2026
Vogel - de Groot mw.	Audit commissie	3-9-2020		Herbenoemen of aftreden per 03-09- 2023		Aftreden of laatste keer herbenoemen per 3-9-2026

Ondertekening

Vlaardingen, 28 maart 2023

Raad van Toezicht:

Dhr. C.T. Oosterom - voorzitter



Mw. M. J. Stempher-Jansson - vicevoorzitter



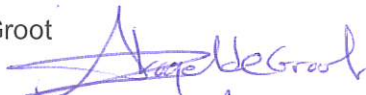
Dhr. C. A. Slooff



Dhr. T. W. van der Steen



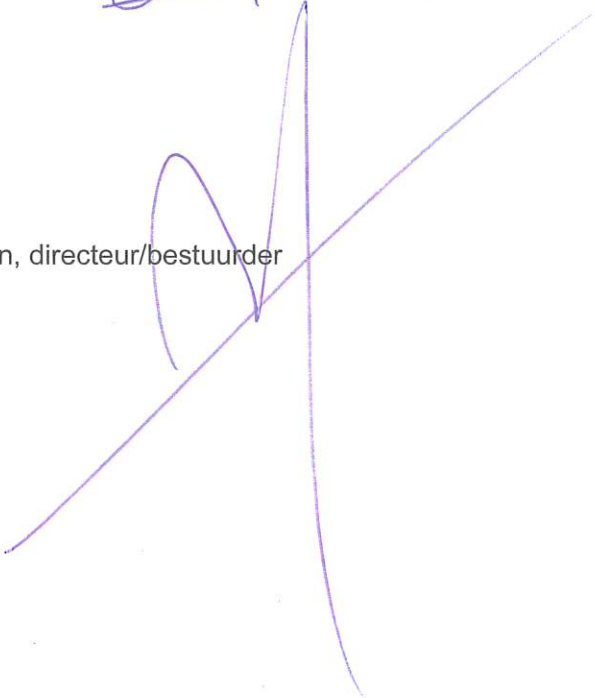
Mw. A. E. Vogel – de Groot



En

Bestuur:

Mw. A.C. Franken, directeur/bestuurder



STICHTING ELCKERLYC

2. Jaarrekening

2022

STICHTING ELCKERLYC

2.1 Balans

(na resultaatbestemming)

	31 december <u>2022</u>	31 december <u>2021</u>
Bedragen x € 1		
ACTIVA		
<u>Vaste activa</u>		
<u>Materiële vaste activa</u>		
Bedrijfsgebouw	Nr. 1 377.432	393.714
Inventaris en automatisering	Nr. 2 <u>123.769</u>	<u>135.686</u>
	501.201	529.400
<u>Vorderingen en overlopende activa</u>		
Debiteuren	Nr. 3 23.543	17.393
Vorderingen en overlopende activa	Nr. 4 24.726	17.817
Liquide middelen	Nr. 5 <u>401.606</u>	<u>531.028</u>
	449.875	566.238
TOTAAL	<u>951.076</u>	<u>1.095.638</u>
	31 december <u>2022</u>	31 december <u>2021</u>
PASSIVA		
<u>Stichtingsvermogen</u>	Nr. 6 424.899	425.488
<u>Voorzieningen</u>	Nr. 7 4.375	52.751
<u>Schulden op lange termijn</u>		
Hypothecaire lening	Nr. 8 231.000	241.500
<u>Kortlopende schulden en overlopende passiva</u>		
Crediteuren	45.802	9.617
Belastingen en premies sociale verzekeringen	Nr. 9 69.140	63.727
Schulden ter zake van pensioenen	Nr. 15.011	2.857
Overige schulden	Nr. 10 <u>160.849</u>	<u>299.698</u>
	290.802	375.899
TOTAAL	<u>951.076</u>	<u>1.095.638</u>

STICHTING ELCKERLYC

2.2 Staat van baten en lasten

Bedragen x € 1

	Toel.	2022	Begroting 2022	2021	Werkelijk/- Begroting	% afw
Subsidies	nr. 11	2.011.329	1.968.425	1.825.809	42.904	2,2%
Overige opbrengsten	nr. 12					
Opbrengst Beschermd Wonen		45.753	59.046	-	-13.293	-22,5%
Eigen bijdragen cliënten		228.135	227.300	221.901	835	0,4%
Sub-totaal		2.285.217	2.254.771	2.047.710	30.446	1,4%
Diverse baten en lasten		-	-	443	-	
TOTAAL BATEN		2.285.217	2.254.771	2.048.153	30.446	1,4%
LASTEN		2022	Begroting 2022	2021	Werkelijk/- Begroting	
Personeelskosten	nr. 13	1.288.378	1.287.240	1.103.310	1.138	0,1%
Afschrijvingen op vaste activa	nr. 14	81.814	91.559	89.214	-9.745	-10,6%
Huisvestingskosten	nr. 15	680.813	615.468	528.059	65.345	10,6%
Organisatiekosten	nr. 16	184.453	206.232	187.063	-21.779	-10,6%
Verzorging/activiteitkosten	nr. 17	50.348	21.633	27.305	28.715	132,7%
TOTAAL LASTEN		2.285.806	2.222.132	1.934.951	63.674	2,9%
EXPLOITATIESALDO		-589	32.639	113.202	-33.228	-101,8%

STICHTING ELCKERLYC

2.3 Kasstroomoverzicht

Bedragen x € 1	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Resultaat voor rente en belastingen	5.494	119.748
Aanpassingen voor:		
- afschrijvingen	81.814	89.214
- mutaties voorzieningen	<u>-48.376</u>	<u>2.592</u>
	33.438	91.806
Veranderingen in werkkapitaal:		
- vorderingen	-13.059	26.175
- kortlopende schulden (excl. schulden aan banken)	<u>-85.097</u>	<u>99.828</u>
	<u>-98.156</u>	<u>126.003</u>
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	-59.224	337.557
Ontvangen interest	-	-
Betaalde interest	<u>-6.083</u>	<u>-6.546</u>
	<u>-6.083</u>	<u>-6.546</u>
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten	-65.307	331.011
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings materiële vaste activa	-53.615	-40.516
Desinvestering materiële vaste activa	<u>-</u>	<u>-</u>
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten	-53.615	-40.516
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Nieuw opgenomen leningen	-	-
Aflossing langlopende schulden	<u>-10.500</u>	<u>-10.500</u>
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten	<u>-10.500</u>	<u>-10.500</u>
Mutatie geldmiddelen	<u><u>-129.422</u></u>	<u><u>279.995</u></u>
Stand geldmiddelen per 1 januari	531.028	251.033
Stand geldmiddelen per 31 december	<u>401.606</u>	<u>531.028</u>
Mutatie geldmiddelen	<u><u>-129.422</u></u>	<u><u>279.995</u></u>

De liquide middelen zijn in 2022 vooral afgenomen door de terugvordering door de Gemeente Vlaardingen van € 85.346 teveel ontvangen subsidie 2021 en de uitgaven voor groot onderhoud aan het kantoorpand in eigendom.

2.4 Toelichting op de jaarrekening

Doel

Stichting Elckerlyc, statutair gevestigd Oosthavenkade 31 te Vlaardingen, heeft ten doel het opvangen van personen in een crisissituatie, zonder het oogmerk van het maken van winst. Stichting Elckerlyc is geregistreerd onder KvK-nummer 41131306.

Grondslagen voor waardering van activa en passiva en resultaatbepaling.

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld volgens de grondslagen zoals vermeld in de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving C1 voor kleine organisaties zonder winststreven en de Beleidsregels toepassing Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT). De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten, tenzij anders vermeld. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen.

De afschrijvingen worden gebaseerd op de verwachte toekomstige gebruiksduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van in gebruikneming.

De afschrijvingspercentages bedragen:

Bedrijfsgebouw: 2,0%, 2,5%, 3,3% en 10%.

Inventaris en automatisering: 20%, 25% en 33,3%.

Kosten van periodiek groot onderhoud van het bedrijfsgebouw in eigendom komen ten laste van de voorziening onderhoud gebouwen. Zie de toelichting bij de voorziening onderhoud gebouwen. Kosten voor onderhoud van de huurwoningen worden ten laste gebracht van het resultaat op het moment dat deze zich voordoen.

Vorderingen en overlopende activa

Debiteuren en Vorderingen en overlopende activa worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de Debiteuren en Vorderingen en overlopende activa. De Debiteuren, Vorderingen en overlopende activa hebben een looptijd korter dan 1 jaar tenzij anders vermeld.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

Met de Rabobank is een kredietfaciliteit afgesproken tot maximaal € 50.000 die op dit moment niet wordt benut.

In 2020 is een bankgarantie verstrekt aan de verhuurder van Zijlstraat 66 in Schiedam van maximaal € 13.200.

Pensioenregeling

De Stichting Elckerlyc heeft voor haar werknemers pensioenovereenkomsten ondergebracht bij de bedrijfstakpensioenregeling van Pensioenfonds Zorg en Welzijn.

De voor het personeel geldende pensioenregelingen worden gefinancierd door afdrachten aan de pensioenuitvoerder. De verschuldigde premie wordt als last in de Staat van baten en lasten verantwoord.

Voorzieningen

Onderhoud gebouwen

Voor de kosten van periodiek groot onderhoud van het bedrijfsgebouw in eigendom wordt vanaf de ingebruikname per februari 2017 een voorziening gevormd op basis van het onderhoudsplan op lange termijn.

Subsidies en overige opbrengsten

Subsidies worden ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht in het jaar waarin deze zijn gerealiseerd. De overige opbrengsten worden verantwoord overeenkomstig de periode waarin deze middelen zijn gerealiseerd.

2.5 Toelichting balansposten

Bedragen x € 1

1. Bedrijfsgebouw

Aanschafwaarde per 1 januari 2022		636.154
Investerings 2022		9.700
		<u>645.854</u>
Afgeschreven t/m 2021	242.440	
Afgeschreven in 2022	25.982	
		<u>268.422</u>
Boekwaarde per 31 december 2022		<u>377.432</u>

Bedrijfsgebouw Oosthavenkade 31 te Vaardingen is in 2016 en 2017 verbouwd en wordt vanaf februari 2017 als kantoorpand gebruikt. Voor de financiering hiervan is met het Fonds Schiedam Vaardingen (de eerste hypotheekverstrekker) een hypotheecaire lening afgesloten op 03-10-2016 ter grootte van € 315.000 met een aflossing van € 10.500 per jaar en een jaarlijks rentepercentage van 2% (deze rente staat vast tot 01-10-2026). De einddatum van de hypotheecaire lening is 03-10-2046.

Het pand is als bedrijfsgebouw verzekerd voor € 699.800.
Op 2 juli 2020 is de taxatiewaarde bepaald op € 490.000.

2. Inventaris

Aanschafwaarde per 1 januari 2022		357.135
Investerings 2022		35.704
		<u>392.839</u>
Afgeschreven t/m 2021	247.899	
Afgeschreven in 2022	42.002	
		<u>289.901</u>
Boekwaarde per 31 december 2022		<u>102.938</u>

Automatisering

Aanschafwaarde per 1 januari 2022		80.646
Investerings 2022		8.211
		<u>88.857</u>
Afgeschreven t/m 2021	54.196	
Afgeschreven in 2022	13.830	
		<u>68.026</u>
Boekwaarde per 31 december 2022		<u>20.831</u>

Totale inventaris en automatisering**123.769****Totale boekwaarde materiële vaste activa per 31 december 2022****501.201****Toelichting vlottende activa**

3. Debiteuren	2022	2021
Debiteuren	47.906	45.747
voorziening dubieuze debiteuren		
Saldo per 1 januari	28.354	17.232
dotatie	2.052	28.131
onttrekking	-6.043	-17.009
vrijval	-	-
Saldo per 31 december	<u>24.363</u>	<u>28.354</u>
	<u>23.543</u>	<u>17.393</u>

STICHTING ELCKERLYC

4. Vorderingen en overlopende activa

<i>Te ontvangen:</i>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Fondsen	-	558
Eneco gas en electra	6.779	-
	<u>6.779</u>	<u>558</u>

<i>Vooruitbetaalde bedragen:</i>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Verzekeringspremie	3.897	4.110
Huur	8.041	7.466
Exact - onderhoudsabonnement	-	1.944
Bedrijfspagina's online	1.575	-
Parkeervergunningen	1.104	960
Toshiba scanservice	2.033	-
diversen	1.297	2.779
	<u>17.947</u>	<u>17.259</u>
totaal	<u>24.726</u>	<u>17.817</u>

<i>5. Liquide middelen</i>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Kas	498	814
Rabobank	401.108	530.214
totaal	<u>401.606</u>	<u>531.028</u>

De liquide middelen staan voor een bedrag van € 13.200 niet ter wijze beschikking.

Totaal vlottende activa	<u>449.875</u>	<u>566.238</u>
--------------------------------	-----------------------	-----------------------

<i>6. Stichtingsvermogen</i>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<i>overige reserves</i>		
Saldo per 1 januari	-	-
Resultaat	-30.782	-
Saldo per 31 december	-30.782	-

De overige reserves bestaan uit het resultaat Beschermd Wonen dat in 2022 gestart is en uitgevoerd wordt in opdracht van ROGplus.

<i>egalisereserve Gem. Vlaardingen</i>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Saldo per 1 januari	415.196	327.534
Voorlopig exploitatieresultaat	48.011	87.662
Saldo per 31 december	463.207	415.196

De Gemeente Vlaardingen heeft per brief (d.d. 02-05-2022 met kenmerk 1896627) de subsidie voor 2021 € 85.346 lager vastgesteld. Dit bedrag is in 2022 terugbetaald. € 87.662 is toegevoegd aan de reserve. Om de financiële positie van Stichting Elckerlyc verder te versterken, zal de Stichting conform voorgaande jaren op basis van artikel 15 lid 3 van de Algemene Subsidie Verordening 2011 aan de gemeente Vlaardingen vragen om het positieve exploitatieresultaat 2022 op de subsidies van Vlaardingen toe te voegen aan de exploitatiereserve.

<i>egalisereserve Gem. Schiedam</i>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Saldo per 1 januari	32.577	29.495
Voorlopig exploitatieresultaat	-14.925	3.082
Saldo per 31 december	17.652	32.577

De Gemeente Schiedam heeft per brief (d.d. 29-09-2022 met kenmerk SUB2000271/22UIT06779) de subsidie 2021 ongewijzigd vastgesteld.

<i>egalisereserve Gem. Maassluis</i>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Saldo per 1 januari	-22.285	-44.743
Voorlopig exploitatieresultaat	-2.893	22.458
Saldo per 31 december	-25.178	-22.285

De Gemeente Maassluis heeft de subsidie 2020 per brief (d.d. 31-03-2022 met kenmerk SBA-19-200109) ongewijzigd vastgesteld. De subsidie 2021 is op 20-12-2022 ongewijzigd vastgesteld met kenmerk SBA-20-200098. In deze brief wordt tevens gemeld dat de Gemeente Maassluis besloten heeft het project af te laten lopen.

Totaal Stichtingsvermogen	<u>424.899</u>	<u>425.488</u>
----------------------------------	-----------------------	-----------------------

STICHTING ELCKERLYC

7. Voorzieningen	2022	2021
voorziening onderhoud gebouwen		
Saldo per 1 januari	52.751	34.751
dotatie	97.925	18.000
onttrekking	-146.301	-
vrijval	-	-
Saldo per 31 december	<u>4.375</u>	<u>52.751</u>

Voor de kosten van periodiek groot onderhoud van het bedrijfsgebouw in eigendom is vanaf de ingebruikname per februari 2017 een voorziening gevormd op basis van het onderhoudsplan op lange termijn. De voorziening bleek niet voldoende voor het groot onderhoud dat in 2022 is uitgevoerd aan onder andere het dak, de patio en de buitenkant van het pand aan Oosthavenkade 31. In 2022 is € 79.925 extra gedoteerd, waarvan € 4.375 is opgebouwd voor het nieuw opgestelde onderhoudsplan voor de lange

8. Schulden op lange termijn	2022	2021
Saldo hypothecaire lening per 1 januari	252.000	262.500
aflossing boekjaar	10.500	10.500
Saldo hypothecaire lening per 31 december	<u>241.500</u>	<u>252.000</u>
aflossingsverplichting komend boekjaar	10.500	10.500

Voor de verbouwing van het kantoorpand aan de Oosthavenkade 31 is op 03-10-2016 een hypothecaire lening afgesloten ter waarde van € 315.000 met een aflossing van € 10.500 per jaar en een jaarlijks rentepercentage van 2% (deze rente staat vast tot 01-10-2026).

9. Belastingen en premies sociale verzekeringen	2022	2021
Afdracht loonheffing december	<u>69.140</u>	<u>63.727</u>

10. Overige schulden en overlopende passiva

Te betalen:	2022	2021
Reservering vakantieuren	29.849	45.125
Reservering loopbaanbudget	17.970	17.499
Premie PAWW	546	929
Transitievergoeding	-	15.000
Onderhoudskosten	16.041	-
Accountantskosten	6.655	6.060
Aflossingsverplichting hypothecaire lening	10.500	10.500
Fondsen uit te keren	1.070	-
Borg huur cliënten	11.050	10.000
Netto salarissen	851	266
Ambulante Begeleiding en Daderhulpverlening	44.176	173.729
Overige schulden	3.394	4.025
Totaal	<u>142.102</u>	<u>283.133</u>

Naar aanleiding van de subsidievaststelling 2020 door de Gemeente Vaardingen is het teveel ontvangen subsidiebedrag van € 88.383 in 2021 opgenomen onder de overige schulden. Dit bedrag is in 2022 besteed aan de projecten Ambulante Begeleiding Huiselijk Geweld en Daderhulpverlening conform beschikking 1889398. De Stichting heeft de gemeente dit ook voor 2021 verzocht. Dit is afgewezen en een bedrag van € 85.346 is terugbetaald.

Voor 2022 is een terugbetaling aan de Gemeente Vaardingen gereserveerd van € 44.176 voor het project Ambulante Begeleiding.

Overlopende passiva:	2022	2021
Vooruitgefactureerde eigen bijdrage	18.747	16.565
	<u>18.747</u>	<u>16.565</u>
totaal	<u>160.849</u>	<u>299.698</u>

STICHTING ELCKERLYC

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Het jaarlijks bedrag van met derden aangegane huurverplichtingen van onroerende zaken is € 380.423.

Specificatie:	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Locaties - Vaardingen	270.119	241.224
Locaties - Schiedam	95.493	89.592
Locaties - Maassluis	14.811	13.419
Totaal	<u>380.423</u>	<u>344.235</u>

Voor bovenstaande locaties is de looptijd van het huurcontract voor onbepaalde tijd overeengekomen met een opzegtermijn van een maand. In juli 2020 is een huurovereenkomst aangegaan voor de Zijlstraat 66 in Schiedam met een opzegtermijn van 5 jaar. De gemeenten Schiedam en/ of Vaardingen zullen hun medewerking verlenen aan het vinden van een andere partij die in de plaats van Stichting Elckerlyc wordt gesteld om aan de huurverplichtingen te voldoen, als binnen deze opzegtermijn Stichting Elckerlyc niet langer de noodzakelijke middelen ontvangt om aan deze huurverplichtingen te voldoen.

Het jaarlijkse bedrag van met derden aangegane huurverplichtingen voor laptops en randapparatuur is € 10.556. De overeenkomst heeft een looptijd van 5 jaar en eindigt in juli 2025.

2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

Bedragen x €1

	Begroting		
	2022	2022	2021
11. Subsidies			
Gemeente Vaardingen, WMO	836.468	831.847	815.936
Gemeente Vaardingen, Huiselijk Geweld	492.934	489.578	480.214
Gemeente Vaardingen, Centraal Onthaal	37.774	37.537	36.819
Gemeente Vaardingen, Huisvesting	178.602	178.602	176.186
Gemeente Vaardingen, Plusvoorziening	186.371	185.007	181.468
Gemeente Vaardingen, overige kosten	63.854	63.854	62.607
Gemeente Vaardingen, Ambulante Hulpverlening	70.682	-	-
Gemeente Vaardingen, Daderhulpverlening	17.701	-	-
Gemeente Schiedam, Plusvoorziening	106.119	117.000	104.448
Gemeente Maassluis, Plusvoorziening	65.000	65.000	53.477
Correctie op subsidie Gemeente Vaardingen	-44.176	-	-85.346
subtotaal	2.011.329	1.968.425	1.825.809
12. Overige opbrengsten			
Beschermd Wonen	45.753	59.046	-
Eigen bijdrage cliënten	228.135	227.300	221.901
Totale Opbrengsten	2.285.217	2.254.771	2.047.710

bij 11) Subsidies

De Gemeente Vaardingen heeft per brief (d.d. 02-05-2022 met kenmerk 1896627) de subsidie voor 2021 € 85.346 lager vastgesteld. Dit bedrag is in 2022 terugbetaald. Met het subsidieoverschot van € 88.383 uit 2020 zijn de projecten daderhulpverlening en ambulante hulpverlening opgestart in 2022. Dit is door Gemeente Vaardingen beschikt per brief d.d. 02-03-2022 met kenmerk 1889398. Voor het project ambulante hulpverlening is per 31-12-2022 een terugbetalingsreservering opgenomen van € 44.176 omdat niet aan alle voorwaarden is voldaan.

De Gemeente Maassluis heeft de subsidie 2020 per brief (d.d. 31-03-2022 met kenmerk SBA-19-200109) ongewijzigd vastgesteld. De subsidie 2021 is op 20-12-2022 ongewijzigd vastgesteld met kenmerk SBA-20-200098. In deze brief wordt tevens gemeld dat de Gemeente Maassluis besloten heeft het project af te laten lopen.

De Gemeente Schiedam heeft per brief (d.d. 29-09-2022 met kenmerk SUB2000271/22UIT06779) de subsidie 2021 ongewijzigd vastgesteld.

Voor een overzicht van de productieafspraken met de gemeenten en de realisatie voor het jaar 2022 verwijzen wij u naar de toelichting in het bestuursverslag, onder het hoofd "Verslag van activiteiten".

bij 12) Overige opbrengsten

In 2022 is Stichting Elckerlyc in opdracht van ROGplus gestart met de voorziening Beschermd Wonen. De inkomsten zijn € 13.293 lager dan begroot vanwege de lagere instroom van cliënten dan verwacht.

	Begroting		
	2022	2022	2021
13. Personeelskosten			
Salarissen	971.909	981.772	839.578
Sociale lasten	162.753	151.004	131.322
Pensioenlasten	93.732	81.464	71.650
Personeel niet in loondienst	2.347	11.518	16.804
Overige personeelskosten	57.637	62.104	44.447
Doorbelaste salarissen	-	-622	-491
totaal	1.288.378	1.287.240	1.103.310

	Begroting		
	2022	2022	2021
14. Afschrijvingen op vaste activa			
Afschrijving gebouwen	25.982	24.874	23.931
Afschrijving inventaris	42.003	51.471	50.646
Afschrijving automatisering	13.829	15.214	14.637
totaal	81.814	91.559	89.214

STICHTING ELCKERLYC

15. Huisvestingskosten	Begroting		
	2022	2022	2021
Huur	357.200	368.643	326.991
Energiekosten	97.989	93.826	85.672
Onderhoud en schoonmaakkosten	79.438	91.457	65.721
Mutatie voorziening groot onderhoud	97.925	18.000	18.000
Overige huisvestingskosten	48.261	43.542	31.675
totaal	680.813	615.468	528.059

In de vergelijkende cijfers van 2021 is de huurkorting van € 7.000 geherrubriceerd. Deze stond in 2021 onder overige baten en lasten in de jaarrekening.

16. Organisatiekosten	Begroting		
	2022	2022	2021
Porti en telefoon	15.245	17.083	14.766
Kantoormiddelen en drukwerk	6.021	12.064	10.373
Automatiseringskosten	108.248	111.761	92.350
Bijdragen en lidmaatschappen	9.532	1.269	2.445
Accountantskosten	13.905	13.375	11.500
Administratieve diensten (RAET)	3.990	4.244	3.649
Bestuurs en representatiekosten	5.861	5.952	5.118
Voorziening dubieuze debiteuren	1.950	15.272	28.131
Overige organisatiekosten	19.701	25.212	18.731
totaal	184.453	206.232	187.063

17. Verzorging/activiteitkosten	Begroting		
	2022	2022	2021
Voeding	12.199	9.297	7.848
Tolkdiensten	7.819	11.201	13.343
Kosten noodplek	6.878	-	4.499
Kosten daderhulpverlening	18.031	-	-
Overige verzorgingskosten	5.421	1.135	1.615
totaal	50.348	21.633	27.305

De kosten van daderhulpverlening hangen samen met de in 2022 ontvangen subsidie van € 17.701.

Het negatieve exploitatieresultaat over het boekjaar 2022 ten bedrage van € 589- is ten laste gebracht van het stichtingsvermogen.

Het gaat hierbij om een voorlopig exploitatieresultaat omdat definitieve vaststelling van de subsidie 2022 nog moet plaatsvinden. Zie voor een verdere toelichting onderdeel 6. Stichtingsvermogen.

Overige toelichting

Aantal werknemers: 22

Het gemiddeld aantal werkzame werknemers berekend op fulltime basis, uitgesplitst naar activiteiten:

	FTE	
	2022	2021
Management, Administratie en Beheer	2,9	2,2
Crisisopvang	7,1	6,2
Begeleid Wonen Vlaardingen	0,5	0,5
Plusvoorziening	1,5	1,8
Begeleid Wonen Schiedam	1,0	0,9
Centraal Onthaal	0,5	0,7
Opvang na Huiselijk Geweld	5,8	3,5
Opvang Schiedam	0,6	0,7
Opvang Maassluis	0,5	0,3
Beschermd Wonen	0,5	0,0
totaal	20,9	16,7

2.7 WNT-informatie 2022

1. Bezoldiging topfunctionarissen

Leidinggevende topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen met dienstbetrekking

Bedragen x € 1	A.C. Franken
Functiegegevens	Directeur/Bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2022	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (in fte) 01-01 t/m 31-12	1,00
Gewezen topfunctionaris?	Nee
(Fictieve) dienstbetrekking?	Nee
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	138.287
Beloningen betaalbaar op termijn	13.590
<i>Subtotaal</i>	151.877
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	216.000
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	0
Totaal bezoldiging 2022	151.877
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	PM
Gegevens 2021	
Aanvang en einde functievervulling in 2021	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband 2021 (in fte) 01-01 t/m 30-11	0,89
Omvang dienstverband 2021 (in fte) 01-12 t/m 31-12	1,00
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	122.063
Beloningen betaalbaar op termijn	11.545
Totaal bezoldiging 2021	133.608

2. Toezichthoudende topfunctionarissen

	C. Oosterom	M.J. Stempher-Jansson	C.A. Slooff	T.W. van der Steen	A.E. Vogel-de Groot
Functiegegevens	Voorzitter	Vice-voorzitter	Lid RvT	Lid RvT	Lid RvT
Aanvang en einde functievervulling in 2022	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Bezoldiging					
Totale bezoldiging	3.400	3.000	2.600	2.600	2.600
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	32.400	21.600	21.600	21.600	21.600
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2021					
bedragen x € 1	C. Oosterom	M.J. Stempher-Jansson	C.A. Slooff	T.W. van der Steen	A.E. Vogel-de Groot
Functiegegevens	Voorzitter	Vice-voorzitter	Lid RvT	Lid RvT	Lid RvT
Aanvang en einde functievervulling in 2021	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Bezoldiging					
Totale bezoldiging	3.400	3.000	2.600	2.600	2.600
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	31.350	20.900	20.900	20.900	20.900

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met dienstbetrekking die in 2022 een WNT-relevante bezoldiging hebben ontvangen. Er zijn in 2022 geen ontsluitkeringen betaald aan overige functionarissen die op grond van de WNT dienen te worden vermeld, of die in eerdere jaren op grond van de WOPT of de WNT zijn vermeld zijn of hadden moeten worden vermeld.

Ondertekening

Vlaardingen, 28 maart 2023

Raad van Toezicht:

Dhr. C.T. Oosterom - voorzitter



Mw. M. J. Stempher-Jansson - vicevoorzitter

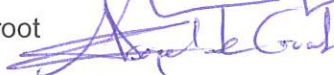
Dhr. C. A. Slooff



Dhr. T. W. van der Steen




Mw. A. E. Vogel – de Groot



En

Bestuur:

Mw. A.C. Franken – directeur/bestuurder



HORDIJK, KOK, LAAN & WABEKE

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

IELC71 – V

Aan: de Raad van Toezicht van de Stichting ELCKERLYC te Vlaardingen

Verklaring over de in het Jaarverslag opgenomen jaarrekening 2022

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2022 van de Stichting Elckerlyc te Vlaardingen gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in de voorliggende jaarstukken opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van de Stichting Elckerlyc per 31 december 2022 en van het resultaat over 2022, in overeenstemming met de in Nederland geldende Richtlijn voor de Jaarverslaggeving C1, genaamd *Kleine organisaties zonder winststreven*, alsmede in overeenstemming met de bepalingen van en krachtens de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (hierna: WNT).

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2022
2. de staat van baten en lasten over 2022
3. de toelichting, met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

(volgt blad 2)

*Hordijk, Kok, Laan & Wabeke, registeraccountants B.V.
Postbus 390
4100 AJ Culemborg
Telefoon 0345 – 533 291
Handelsregister 32.094642
IBAN NL73 ABNA 0460 0605 46*

HORDIJK, KOK, LAAN & WABEKE

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden en het aan de WNT verbonden Controleprotocol vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond van het voorgaande zijn beschreven in de sectie ‘Onze verantwoordelijkheden bij het voorbereiden en uitvoeren van de controle van de jaarrekening’.

Wij zijn onafhankelijk van de Stichting Elckerlyc, zoals vereist op basis van de ‘Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten’ (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels. Verder hebben wij voldaan aan het bepaalde in de ‘Verordening gedrags- en beroepsregels accountants’ (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met het aan de WNT verbonden Controleprotocol (versie 2022) hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a van de WNT en artikel 5, lid 1, onderdelen n en o van de Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er mogelijk sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij één of meerdere andere WNT-plichtige instelling(en), alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

Verklaring over het in de jaarstukken opgenomen bestuursverslag

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

Wij hebben het bestuursverslag gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de controle of anderszins, overwogen of dat verslag materiële afwijkingen bevat. Met deze werkzaamheden, die niet dezelfde diepgang hebben als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening, hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720.

Het bestuur van de Stichting Elckerlyc is verantwoordelijk voor het opstellen van het bestuursverslag, in overeenstemming met de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving C1, genaamd *Kleine organisaties zonder winststreven*.

Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

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

Het bestuur van de Stichting Elckerlyc is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening, in overeenstemming met de in Nederland geldende Richtlijn voor de Jaarverslaggeving C1, genaamd *Kleine organisaties zonder winststreven*, alsmede in overeenstemming met de bepalingen van en krachtens de WNT. In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de Stichting in staat is 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 de Stichting te liquideren of de activiteiten te beëindigen, en/of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden, die zouden kunnen leiden tot gerede twijfel over de continuïteit, toelichten in de jaarrekening.

De Raad van Toezicht is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de Stichting.

Onze verantwoordelijkheden bij het voorbereiden en uitvoeren van de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controle-opdracht dat wij voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is zodanig voorbereid en uitgevoerd dat een hoge mate van zekerheid, maar geen absolute zekerheid is verkregen dat eventuele materiële fouten en/of fraude zijn ontdekt.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel als redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op 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.

Voor wat betreft onze werkzaamheden inzake de in de jaarrekening opgenomen WNT-informatie heeft het Controleprotocol WNT (in de voor 2022 te hanteren versie) mede als kader gediend.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de Stichting;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een Stichting haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en

HORDIJK, KOK, LAAN & WABEKE

- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

**

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

Culemborg, 28 maart 2023

Hordijk, Kok, Laan & Wabeke, registeraccountants B.V.

Origineel getekend door:

Drs Pieter C.R.W. Kok RA

STICHTING ELCKERLYC
Bijlage 1 – Exploitatieoverzicht

STAAT VAN BATEN EN LASTEN JAN T/M DEC 2022
WERKELIJK (x € 1)

2022	Totaal	Act.1	Act.2	Act.3	Act.4	Act.5	Act.6	Act.7	Act.8	Act.9	Act.10	Act.11	Indirecte	Begroting	
	werkelijk	Aanmeldingen MVS	Crisisopvang MVS	Begeleid wonen Vlaardingen	Plus- Vlaardingen	Begeleid Wonen Schiedam	Centraal Onthaal	Huiselijk Geweld	Gezinsopvang Schiedam	Gezinsopvang Maassluis	Beschermd Wonen	NAZORG MVS	kosten/ baten	2022	verschil
Stichting ELCKERLYC															
woningen	63		10	10	10	8	3	12	5	2	3				
cliënten verwacht	628	300	80	30	15	25	20	75	30	10	3	40			
cliënten werkelijk	507	183	59	30	18	21	14	80	31	12	3	58			
LASTEN															
Directe personeelskosten	1.288.377		350.840	22.774	103.332	53.480	21.500	287.018	46.879	31.884	21.175		349.405	1.287.240	€ 1.137-
Directe kapitaalslasten	86.848		5.272	6.852	4.082	196	4.091	6.602	4.564	0	2.554		52.835	99.098	€ 12.250
Directe huisvestingskosten	675.774		73.846	84.763	96.402	76.547	21.095	85.955	57.822	22.464	38.609		118.190	607.923	€ 67.851-
Directe organisatiekosten	185.373		260	0	0	149	36	265	914	0	1.784		181.965	206.245	20.872
Verzorging/activiteitskosten	49.434		10.187	784	70	1.214	1.540	28.035	0	0	882		6.722	21.826	27.808-
	2.285.806		440.405	115.173	203.886	131.586	48.353	407.875	110.179	54.348	65.094		708.907		
Verdeling indirecte kosten			265.079	17.193	78.066	40.230	16.298	216.591	35.418	24.093	16.029		708.907		
TOTAAL LASTEN	2.285.806		705.484	132.366	281.952	171.816	64.651	624.376	145.597	78.441	81.123		0	2.222.132	63.674
BATEN															
SUBSIDIE															
Subs.Gem.Vlaardingen-WMO	-683.001		-550.810	-132.191	0	0	0	0	0	0	0		0	678.922-	4.079-
Subs.Gem.Vlaardingen-Huiselijk Geweld	-492.934		0	0	0	0	0	-492.934	0	0	0		0	489.578-	3.356-
Subs.Gem.Vlaardingen-Centraal Onthaal	-37.774		0	0	0	0	-37.774	0	0	0	0		0	37.537-	237-
Subs.Gem.Vlaardingen-Huisvestingskosten	-178.602		-73.602	-2.000	-94.000	0	-9.000	0	0	0	0		0	178.902-	-
Subs.Gem.Vlaardingen-Plusvoorziening	-186.371		0	0	-186.371	0	0	0	0	0	0		0	185.007-	1.364-
Subs.Gem.Vlaardingen-Begeleid Wonen Schiedam	-153.467		0	0	0	-153.467	0	0	0	0	0		0	152.925-	542-
Subs.Gem.Vlaardingen Daderhulpverlening	-17.701		0	0	0	0	0	-17.701	0	0	0		0	-	17.701-
Subs.Gem.Vlaardingen Ambulante Hulpverlening	-26.506		0	0	0	0	0	-26.506	0	0	0		0	-	26.506-
Subs.Gem.Schiedam	-106.119		0	0	0	0	0	0	-106.119	0	0		0	117.006-	10.881-
Subs.Gem.Maassluis	-65.000		0	0	0	0	0	0	0	-65.000	0		0	65.000-	-
Overige subsidies	-53.854		0	0	0	0	0	0	0	0	0		-63.854	63.854-	-
OVERIGE INKOMSTEN															
Eigen bijdragen	-228.135		-34.080	-40.523	-43.095	-27.906	-7.720	-41.927	-21.362	-8.378	-3.144		0	227.300-	835-
Opbrengst Beschermd Wonen	-45.753		0	0	0	0	0	0	0	0	-45.753		0	59.046-	13.293
Diverse baten en lasten	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0		0	-	-
Verdeling indirecte baten	0		-23.876	-1.548	-7.031	-3.625	-1.468	-19.591	-3.191	-2.170	-1.444		63.854	-	-
TOTAAL BATEN	-2.285.217		-682.368	-178.262	-330.497	-184.998	-55.902	-598.569	-130.672	-75.546	-50.341		0	2.254.771-	30.446-
EXPLOITATIE-RESULTAAT	589		23.116	-43.896	-48.545	-13.182	6.689	25.807	14.925	2.893	30.782		0	32.639-	33.228
	negatief		negatief	positief	positief	positief	negatief	negatief	negatief	negatief	negatief			positief	

VAN DE NOOD
EEN DEUGD MAKEN