

# **Jaarrekening Vereniging Valente 2021**

## INHOUD

|   | <u>Pagina</u> |
|---|---------------|
| <b>1. BESTUURSVERSLAG</b>   |               |
| 1.1 Bestuursverslag   | 3             |
| 1.2 Resultaten  | 3             |
| <b>2. ALGEMENE GEGEVENS</b>   |               |
| 2.1 Statutaire gegevens   | 4             |
| 2.2 Inschrijving Kamer van Koophandel                               | 4             |
| 2.3 Samenstelling bestuur en directie per 31 december 2021          | 4             |
| <b>3. JAARREKENING 2021</b>   |               |
| 3.1 Balans per 31-12-2021   | 5             |
| 3.2 Staat van Baten en Lasten 2021                                  | 6             |
| 3.3 Kasstroomoverzicht 2021   | 6             |
| 3.4 Toelichting algemeen  | 7             |
| 3.5 Toelichting op de balans per 31 december 2021                   | 10            |
| 3.6 Toelichting op de staat van baten en lasten 2021                | 13            |
| <b>4. OVERIGE GEGEVENS</b>  |               |
| 4.1 Statutaire regeling betreffende de bestemming van het resultaat | 15            |
| 4.2 Controleverklaring  | 16            |

## 1. BESTUURSVERSLAG

### 1.1 Bestuursverslag

Voor de activiteiten wordt een separaat bestuursverslag opgesteld voor de Vereniging Valente.

### 1.2 Resultaten

Het verslagjaar laat een positief resultaat zien van € 552.532,- tegenover een begroot resultaat van nihil. De analyse van het resultaat vindt plaats op basis van een vergelijking met de realisatie 2020 en de vastgestelde begroting.

### Resultaat analyse 2021 ten opzichte van 2020

## 3. JAARREKENING 2021

### Lagere kosten

|                                |         |                   |
|--------------------------------|---------|-------------------|
| Kosten verenigingsactiviteiten | 205.850 |                   |
|                                | <hr/>   |                   |
|                                |         | 205.850 Voordelig |

### Hogere kosten

|                            |         |                 |
|----------------------------|---------|-----------------|
| Koepellidmaatschap MOGroep | -74.381 |                 |
| Algemene kosten            | -5.316  |                 |
| Rente en bankkosten        | -2.500  |                 |
|                            | <hr/>   |                 |
|                            |         | -82.197 Nadelig |

### Hogere opbrengsten en bijdragen

|                    |        |                  |
|--------------------|--------|------------------|
| Koepellidmaatschap | 76.392 |                  |
|                    | <hr/>  |                  |
|                    |        | 76.392 Voordelig |

### Lagere opbrengsten en bijdragen

|              |         |                 |
|--------------|---------|-----------------|
| Contributies | -50.581 |                 |
|              | <hr/>   |                 |
|              |         | -50.581 Nadelig |

**149.464**

### Resultaat analyse 2021 ten opzichte van begroting 2020

### Rekening - courant verhoudingen

|                                |         |                   |
|--------------------------------|---------|-------------------|
| Kosten verenigingsactiviteiten | 488.532 |                   |
|                                | <hr/>   |                   |
|                                |         | 488.532 Voordelig |

### Hogere kosten

|                     |        |                |
|---------------------|--------|----------------|
| Algemene kosten     | -5.128 |                |
| Rente en bankkosten | -3.137 |                |
|                     | <hr/>  |                |
|                     |        | -8.265 Nadelig |

### Hogere opbrengsten en bijdragen

|                    |         |                   |
|--------------------|---------|-------------------|
| Contributies       | 67.622  |                   |
| Koepellidmaatschap | 336.623 |                   |
|                    | <hr/>   |                   |
|                    |         | 404.245 Voordelig |
|                    | <hr/>   |                   |
|                    |         | <b>884.512</b>    |

## 2. ALGEMENE GEGEVENS

### 2.1 Statutaire gegevens

Het doel van de Vereniging Valente, zoals geformuleerd in artikel 1 van de statuten is:  
De vereniging heeft ten doel het bepleiten van de belangen van mensen die door psychische of sociale omstandigheden een kwetsbare positie in onze samenleving innemen. Het betreft onder andere de belangen van- en voor mensen (volwassenen en kinderen) met langdurige psychische problematiek, mensen die zich in een onveilige situatie bevinden als gevolg van ontwrichtend huiselijk geweld, mensen die dak- en thuisloos zijn geworden en die ondersteuning krijgen in opvangorganisaties, zoals die van de maatschappelijke opvang, vrouwenopvang en organisaties voor begeleid en beschermd worden en andere samenwerkingsverbanden.

### 2.2 Inschrijving Kamer van Koophandel

## 3. JAARREKENING 2021

kantoorhoudende Piet Mondriaanplein 25 te Amersfoort, onder nummer 76982548.

### 2.3 Samenstelling bestuur en directie per 31 december 2021

| <b>Naam</b>                           | <b>Functie</b> |
|---------------------------------------|----------------|
| <b><u>Bestuur</u></b>                 |                |
| Ineke van Hooff                       | Voorzitter     |
| Marita Schreur                        |                |
| Marina Hesem                          | Penningmeester |
| Han Jetten                            |                |
| Douwe van Riet                        |                |
| Kitty de Laat                         |                |
| Hanneke Bakker                        |                |
| <b><u>Directie</u></b>                |                |
| Esmé Wiegman - Van Meppelen Scheppink | directeur      |

### 3. JAARREKENING 2021

#### 3.1 Balans per 31-12-2021

|  | <u>31-12-2021</u>       | <u>31-12-2020</u>       |
|--|-------------------------|-------------------------|
|  | €                       | €                       |
| <b>ACTIVA</b>                                    |                         |                         |
| <b>VLOTTENDE ACTIVA</b>                          |                         |                         |
| <b>Vorderingen</b>                               |                         |                         |
| Debiteuren                                       | 1.769.916               | 98.590                  |
| Rekening - courant verhoudingen                  | 0                       | 282.513                 |
| Nog te ontvangen gelden                          | 0                       | 34.569                  |
|  | <u>1.769.916</u>        | <u>415.672</u>          |
| <b>Liquide middelen</b>                          | <u>494.102</u>          | <u>993.213</u>          |
| <b>TOTAAL</b>                                    | <u><u>2.264.018</u></u> | <u><u>1.408.885</u></u> |
| <b>PASSIVA</b>                                   |                         |                         |
| <b>EIGEN VERMOGEN</b>                            |                         |                         |
| Algemene reserve                                 | 1.841.857               | 1.289.325               |
| Bestemmingsreserve Bouw Website                  | 14.747                  | 14.747                  |
| Bestemmingsreserve Extra Contributie             | 14.559                  | 14.559                  |
|  | <u>1.871.163</u>        | <u>1.318.631</u>        |
| <b>KORTLOPENDE SCHULDEN (ten hoogste 1 jaar)</b> |                         |                         |
| Crediteuren                                      | 907                     | 84.389                  |
| Rekening - courant verhoudingen                  | 372.063                 | 2.672                   |
| Overige schulden                                 | 19.885                  | 3.193                   |
|  | <u>392.855</u>          | <u>90.254</u>           |
| <b>TOTAAL</b>                                    | <u><u>2.264.018</u></u> | <u><u>1.408.885</u></u> |

### 3.2 Staat van Baten en Lasten 2021

|                                   | <u>Werkelijk<br/>2021</u> | <u>Begroting<br/>2021</u> | <u>Werkelijk<br/>2020</u> |
|-----------------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
|                                   | €                         | €                         | €                         |
| <b><u>BATEN</u></b>               |                           |                           |                           |
| Contributie                       | 1.811.922                 | 1.744.300                 | 1.862.503                 |
| Werkgeversfunctie                 | 344.623                   |                           | 268.231                   |
| <b>Totaal bedrijfsinkomsten</b>   | <b><u>2.156.545</u></b>   | <b><u>1.744.300</u></b>   | <b><u>2.130.734</u></b>   |
| <b><u>LASTEN</u></b>              |                           |                           |                           |
| Kosten verenigingsactiviteiten    | 1.258.968                 | 1.747.500                 | 1.464.818                 |
| Koepellidmaatschap MOGroep        | 331.980                   |                           | 257.599                   |
| Algemene kosten                   | 9.128                     |                           | 3.812                     |
| <b>Totaal bedrijfskosten</b>      | <b><u>1.600.076</u></b>   | <b><u>1.747.500</u></b>   | <b><u>1.726.229</u></b>   |
| <b>Bedrijfsresultaat (EBIT)</b>   | <b><u>556.469</u></b>     |                           | <b><u>404.505</u></b>     |
| Financiële baten en lasten        | <u>3.937</u>              | <u>800</u>                | <u>1.437</u>              |
| <b>Netto resultaat</b>            | <b><u>552.532</u></b>     | <b><u>-3.200</u></b>      | <b><u>403.068</u></b>     |
| <b><u>Resultaatbestemming</u></b> |                           |                           |                           |
| Dotatie Algemene reserve          | <u>552.532</u>            |                           | <u>403.068</u>            |

### 3.3 Kasstroomoverzicht 2021

|  | <u>2021</u>            | <u>2020</u>          |
|--|------------------------|----------------------|
| Bedrijfsresultaat (EBIT)                       | <b>556.469</b>         | <b>403.068</b>       |
| Aanpassingen voor:                             |                        |                      |
| Afschrijvingen                                 | -                      | -                    |
| Mutatie voorzieningen                          | -                      | -                    |
| Mutatie vorderingen en overlopende activa      | -1.354.244             | -347.665             |
| Mutatie kortlopende schulden                   | 302.601                | -31.363              |
| <b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b> | <b>-495.174</b>        | <b>24.040</b>        |
| Financiële baten en lasten                     | <b>-3.937</b>          | <b>-1.437</b>        |
| (Des) Investerings in materiele vaste activa   | -                      | -                    |
| <b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>  | <b>-</b>               | <b>-</b>             |
| <b>Totaal netto kasstroom</b>                  | <b>-499.111</b>        | <b>22.603</b>        |
| Liquide middelen per 1-1                       | 993.213                | 969.173              |
| Liquide middelen per 31-12                     | 494.102                | 993.213              |
| <b>Mutatie liquide middelen</b>                | <b><u>-499.111</u></b> | <b><u>24.040</u></b> |

### 3.4 Toelichting algemeen

#### 3.4.1 Algemeen

##### ***Toegepaste regelgeving***

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de richtlijn voor de jaarverslaggeving RJK C1 (kleine organisaties zonder winststreven) uitgegeven door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

##### ***Fusie Vereniging Federatie Opvang en Vereniging RIBW Alliantie***

Per 1 januari 2020 is de Vereniging Federatie Opvang gefuseerd met de Vereniging RIBW Alliantie. De richtlijnen voor de jaarverslaggeving kwalificeren deze fusie als een samensmelting van belangen. Om deze fusie in de jaarrekening te verwerken, is gebruik gemaakt van de pooling-of-interest methode.

##### ***Vergelijking met voorgaand jaar***

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

Per 1 januari 2020 is de Vereniging Federatie Opvang gefuseerd met de Vereniging RIBW Alliantie. De posten uit beide jaarrekeningen zijn gezamenlijk opgenomen in de vergelijkende cijfers.

Voorzover posten in de jaarrekening anders zijn gerubriceerd dan in de jaarrekening van het voorgaand boekjaar, zijn de vergelijkende cijfers voor de vergelijkbaarheid aangepast.

##### ***Continuïteit***

Vereniging Valente heeft haar jaarrekening opgesteld uitgaande van continuïteit van haar activiteiten. Het afgelopen boekjaar 2021 is afgesloten met een positief resultaat. De vereniging heeft een algemene reserve welke voor een groot deel liquide wordt aangehouden. Verder is geen sprake van externe financieringsverplichtingen.

Wel heeft de uitbraak van het coronavirus en de daarbij genomen overheidsmaatregelen impact op de financiële resultaten van de vereniging Valente. Mede omdat eventuele aanvullende overheidsmaatregelen niet zijn uit te sluiten zijn de uiteindelijke gevolgen van het coronavirus niet te overzien. Op basis van de huidige situatie en verwachtingen, mede gezien de huidige financiële positie van de Vereniging, verwacht het bestuur dat de vereniging Valente haar activiteiten in 2022 kan blijven voortzetten. Om die reden is de jaarrekening dan ook opgesteld op basis van continuïteit van de activiteiten.

### 3.4.2 Waarderingsgrondslagen

#### *Algemeen*

De jaarrekening is opgesteld in euro's. De waarderingsgrondslagen zijn gebaseerd op de historische kosten en kostprijzen. Activa en passiva worden gewaardeerd op basis van verkrijgingsprijs / vervaardigingsprijs, tenzij een andere waarderingsgrondslag is vermeld.

#### *Schattingen*

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van de vereniging Valente zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningpost.

#### *Kasstroomoverzicht*

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen. Kasstromen in vreemde valuta zijn omgerekend tegen een geschatte gemiddelde koers. Koersverschillen op geldmiddelen worden afzonderlijk in het kasstroomoverzicht getoond. Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest, zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

#### *Vorderingen*

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde, waar nodig onder aftrek van een voorziening van oninbaarheid. De voorziening wordt bepaald op grond van individuele beoordelingen van de openstaande vorderingen.

#### *Liquide middelen*

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en direct opeisbare 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 de nominale waarde.

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de vereniging.

#### *Eigen Vermogen*

Het eigen vermogen is zodanig gepresenteerd dat daaruit blijkt welk gedeelte vrij besteedbaar is en welk gedeelte is vastgelegd. Indien aan een deel van het eigen vermogen een beperktere bestedingsmogelijkheid is gegeven, dan gezien de doelstelling van de organisatie zou zijn toegestaan, is dit deel verantwoord als vastgelegd vermogen. Deze beperking in het bestedingsdoel kan door het bestuur van de vereniging of door derden zijn opgelegd. Indien deze beperking door derden is opgelegd dan wordt dit deel aangemerkt als bestemmingsfonds. Indien de beperking, zoals bedoeld in de vorige alinea, door het bestuur is aangebracht, wordt het aldus afgezonderde deel van het eigen vermogen aangeduid als bestemmingsreserve (en niet als bestemmingsfonds).

Indien er geen sprake is van een beperktere bestedingsmogelijkheid wordt het vermogen gepresenteerd in de algemene reserve.



### **3.4.3 Grondslagen voor de resultaatbepaling**

#### *Algemeen*

Het resultaat wordt bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen. De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. De resultaten op transacties worden verantwoord in het jaar dat zij zijn gerealiseerd. De verliezen worden verantwoord in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

#### *Contributies*

Contributies worden als bate verantwoord in het jaar waarop de contributie betrekking heeft.

#### *Financiële baten en lasten*

Rentebaten en rentelasten worden verwerkt in het jaar waarop deze betrekking hebben.

### 3.5 Toelichting op de balans per 31 december 2021

|   | <u>31-12-2021</u> | <u>31-12-2020</u> |
|---|-------------------|-------------------|
|   | €                 | €                 |
| <b><u>VLOTTENDE ACTIVA</u></b>                |                   |                   |
| <b><u>Vorderingen</u></b>                     |                   |                   |
| <b><u>Debiteuren</u></b>                      |                   |                   |
| Debiteuren                                    | 1.769.916         | 98.590            |
|   | <u>1.769.916</u>  | <u>98.590</u>     |
| <b><u>Rekening - courant verhoudingen</u></b> |                   |                   |
| Rekening - courant Stichting Valente          | 0                 | 282.513           |
| Rekening - courant Stichting VON              | 0                 | 0                 |
|   | <u>-</u>          | <u>282.513</u>    |
| <b><u>Nog te ontvangen gelden</u></b>         |                   |                   |
| Instellingen t.b.v. Keurmerk                  | -                 | 34.569            |
|   | <u>-</u>          | <u>34.569</u>     |
| <b><u>Liquide middelen</u></b>                |                   |                   |
| ABNAMRO                                       | 161               |                   |
| ING bank                                      | 493.941           | 993.213           |
|   | <u>494.102</u>    | <u>993.213</u>    |

EW

| <b><u>EIGEN VERMOGEN</u></b>    | <u>31-12-2021</u>       | <u>31-12-2020</u>       |
|---------------------------------|-------------------------|-------------------------|
|                                 | €                       | €                       |
| <b><u>Algemene reserve</u></b>  |                         |                         |
| Stand per 1 januari             | 1.289.325               | 886.257                 |
| Saldo staat van baten en lasten | <u>552.532</u>          | <u>403.068</u>          |
| Stand per 31 december           | <u><u>1.841.857</u></u> | <u><u>1.289.325</u></u> |

**Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2021**

De directie stelt aan de algemene ledenvergadering voor het positieve resultaat over het boekjaar 2021 ten bedrage van € 552.532 aan de algemene reserve toe te voegen.

Vooruitlopend op dit besluit is het resultaat reeds in de jaarrekening verwerkt.

| <b><u>Bestemmingsreserve Bouw Website</u></b> | <u>31-12-2021</u>    | <u>31-12-2020</u>    |
|---|----------------------|----------------------|
|   | €                    | €                    |
| Stand per 1 januari                           | 14.747               | 14.747               |
| Resultaatbestemming                           | <u>-</u>             | <u>-</u>             |
| Stand per 31 december                         | <u><u>14.747</u></u> | <u><u>14.747</u></u> |

| <b><u>Bestemmingsreserve Extra Contributie</u></b> | €                    | €                    |
|--|----------------------|----------------------|
| Stand per 1 januari                                | 14.559               | 14.559               |
| Resultaatbestemming                                | <u>-</u>             | <u>-</u>             |
| Stand per 31 december                              | <u><u>14.559</u></u> | <u><u>14.559</u></u> |

**KORTLOPENDE SCHULDEN (ten hoogste 1 jaar)**

|             | €                 | €                    |
|-------------|-------------------|----------------------|
| Crediteuren | <u><u>907</u></u> | <u><u>84.389</u></u> |

**Rekening - courant gelieerde instellingen**

|                                      | €                     | €                   |
|--------------------------------------|-----------------------|---------------------|
| Rekening - courant Stichting Valente | 354.300               | 0                   |
| Rekening - courant Stichting VON     | 17.763                | 2.672               |
| Rekening - courant                   | <u><u>372.063</u></u> | <u><u>2.672</u></u> |

**Overlopende Passiva**

|                               | €                    | €                   |
|-------------------------------|----------------------|---------------------|
| Te betalen accountantskosten  | 5.000                | 4.029               |
| SWN afrekening                | -                    | -836                |
| Overige nog te betalen kosten | <u>14.885</u>        | <u>-</u>            |
|                               | <u><u>19.885</u></u> | <u><u>3.193</u></u> |

**Gebeurtenissen na balansdatum**

Voor zover bekend hebben zich geen andere dan vermelde gebeurtenissen na balansdatum voorgedaan, die van materiële invloed zijn op het beeld van de jaarrekening.

### 3.6 Toelichting op de staat van baten en lasten 2021

|                                  | <u>Werkelijk<br/>2021</u> | <u>Begroting<br/>2021</u> | <u>Werkelijk<br/>2020</u> |
|----------------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
|                                  | €                         | €                         | €                         |
| <b><u>BATEN</u></b>              |                           |                           |                           |
| <b>Contributies basis</b>        | <u>1.811.922</u>          | <u>1.744.300</u>          | <u>1.862.503</u>          |
| <b>Contributies</b>              | <u><b>1.811.922</b></u>   | <u><b>1.744.300</b></u>   | <u><b>1.862.503</b></u>   |
| <b><u>Koepellidmaatschap</u></b> |                           |                           |                           |
| Contributies Koepellidmaatschap  | 331.980                   |                           | 268.231                   |
| Opbrengst servicekosten SWN      | <u>12.643</u>             | <u>8.000</u>              | <u>-</u>                  |
|                                  | <u><b>344.623</b></u>     | <u><b>8.000</b></u>       | <u><b>268.231</b></u>     |
| <b>Totaal baten</b>              | <u><b>2.156.545</b></u>   | <u><b>1.752.300</b></u>   | <u><b>2.130.734</b></u>   |

|   | <u>Werkelijk<br/>2021</u> | <u>Begroting<br/>2021</u> | <u>Werkelijk<br/>2020</u> |
|---|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
|   | €                         | €                         | €                         |
| <b><u>LASTEN</u></b>                          |                           |                           |                           |
| <b><u>Kosten verenigingsactiviteiten</u></b>  |                           |                           |                           |
| Inhuur Diensten Stichting Valente             | 1.244.151                 | 1.747.500                 | 1.343.237                 |
| Inhuur Diensten overige                       | 14.817                    |                           | 109.844                   |
| Overleg en vergaderkosten                     | 0                         |                           | 4.113                     |
| Memberships                                   | 0                         |                           | 1.557                     |
| Informatievoorziening                         | 0                         |                           | 6.067                     |
|   | <u>1.258.968</u>          | <u>1.747.500</u>          | <u>1.464.818</u>          |
| <br><b><u>Koepellidmaatschap MO Groep</u></b> |                           |                           |                           |
| Koepellidmaatschap MO Groep                   | 331.980                   |                           | 257.599                   |
|   | <u>331.980</u>            |                           | <u>257.599</u>            |
| <br><b><u>Algemene kosten</u></b>             |                           |                           |                           |
| Accountantskosten                             | 6.718                     | 4.000                     | 3.902                     |
| Overige algemene kosten                       | 2.410                     | 0                         | -90                       |
|   | <u>9.128</u>              | <u>4.000</u>              | <u>3.812</u>              |
| <br><b><u>Rente en bankkosten</u></b>         |                           |                           |                           |
| Rente kosten                                  | 3.422                     | 0                         | 553                       |
| Bankkosten                                    | 515                       | 800                       | 884                       |
|   | <u>3.937</u>              | <u>800</u>                | <u>1.437</u>              |
| <b>Totaal lasten</b>                          | <u>1.604.013</u>          | <u>1.752.300</u>          | <u>1.727.666</u>          |

De jaarrekening is vastgesteld door het bestuur op xx/xxxx 2022.

Namens het bestuur,

Mevrouw I.W.M. van Hooff  
Voorzitter van het bestuur

De jaarrekening is goedgekeurd door de algemene ledenvergadering d.d. xx/xxxx/xxxx

#### **4. OVERIGE GEGEVENS**

##### **4.1 Statutaire regeling betreffende de bestemming van het resultaat**

De statuten van de vereniging bevatten geen specifiek artikel over de bestemming van het resultaat.

## 4.2 Controleverklaring