

Jaarverslag 2020

Beschermd wonen, begeleid zelfstandig wonen,
ambulante begeleiding en dagbesteding



'In vertrouwen samen optrekken en hoopvol werken aan jouw toe-

Op deze stukken
is de verklaring van
Van Wezel Audit B.V.
d.d. 26 MRT 2021
van toepassing

Inhoudsopgave

Bestuursverslag	5
1. Stichting De Steenrots	5
1.1. Inleiding	5
1.2. Visie en Missie	5
1.3. Raad van toezicht & raad van bestuur	6
1.4. Cliëntenraad	6
1.5. Vertrouwenspersoon	7
1.7. Organisatiestructuur	8
1.8. ICT-leverancier	8
1.9. Nieuwe website	8
1.10. AVG	8
1.11. Brandmeld- en ontruimingssysteem	9
2. Huisvesting	9
2.1. De Oever	9
2.2. Onderhoud locatie De Reling	9
3. Jaarverantwoording Zorg	9
3.1. Bestuurlijk contracteren en ministerie van VWS	9
3.2. Elektronisch berichtenverkeer	9
3.3. Financiering	10
3.4. Holland Rijnland	10
3.5. Decentralisatie Beschermd wonen	10
4. Geleverde zorg	10
4.1. Zorginhoudelijk	10
4.2. Meldingen Incidenten Zorg	11
5. Bezetting	11
5.1. Beschermd wonen – De Reling	11
5.2. Begeleid zelfstandig wonen – De Oever	12
5.3. Ambulante begeleiding	13
5.4. Dagbesteding – De Werf	13

Op deze stukken
is de verklaring van
Van Wezel Audit B.V.
d.d. 26 MRT 2021
van toepassing

5.5.	Leeftijden van cliënten	14
6.	Personeel	14
6.1.	Personnelsbezetting	14
6.2.	Deskundigheidsbevordering.....	16
6.3.	Basiscursus medicijngebruik.....	16
6.4.	Omgaan met intimidatie en agressie	16
6.5.	Team Coaching	16
6.6.	Ziekteverzuim	16
6.7.	Corona Bonus	17
7.	Financieel	17
7.1.	Resultaten 2020.....	17
7.2.	Totstandkoming van het jaarverslag en de jaarrekening.....	18
7.3.	Accountantscontrole	18
7.4.	Investeringsbeleid.....	18
7.5.	Financiering- en liquiditeitsbeleid	18
7.6.	Omvang en functie vrij besteedbaar eigen vermogen	18
7.7.	Samenvatting begroting 2021	19
7.8.	Continuïteit.....	20
8.	Vooruitblik.....	20
	Tot slot.....	21
	Verslag raad van toezicht	22

Jaarrekening

Balans per 31 december 2020.....	21
Staat van baten en lasten 2020.....	23
Begrotingsanalyse 2020	24
Kasstroomoverzicht 2020.....	26
Toelichting op de jaarrekening 2020.....	27
Toelichting op de balans per 31 december 2020.....	30
Toelichting op de staat van baten en lasten 2020.....	36
Ondertekening van de jaarrekening	41

Op deze stukken
is de verklaring van
Van Wezel Audit B.V.
d.d.

26 MRT 2021

van toepassing

Overige gegevens

Controleverklaring 42

Op deze stukken
is de verklaring van
Van Wezel Audit B.V.
d.d. 26 MRT 2021

ver. tot. positing

Bestuursverslag

1. Stichting De Steenrots

1.1. Inleiding

Stichting De Steenrots is statutair gevestigd te Katwijk en biedt beschermd wonen, begeleid zelfstandig wonen, ambulante begeleiding en dagbesteding aan volwassenen met een psychiatrische aandoening.

Het jaar 2020 kenmerkt zich als het jaar van de uitbraak van de coronapandemie. Het nieuwe besmettelijke virus dat zo'n grote impact heeft op de gezondheidszorg. De Steenrots stond voor de uitdaging het beleid vanuit het RIVM te vertalen naar praktijk van alle dag. De Steenrots heeft de cliënt centraal staan en heeft binnen de grenzen van de richtlijnen keuzes gemaakt primair in het belang van de cliënt. Alle vormen van zorg hebben doorgang gevonden in aangepaste vorm.

Naast deze onverwachte en ingrijpende gebeurtenis stond De Steenrots voor de uitdaging de overgang van Wmo gefinancierde zorg naar Wet Langdurige Zorg (Wlz) gefinancierde zorg te realiseren voor een aantal bewoners.

De financiering van de geleverde zorg heeft plaatsgevonden op basis van:

- de Resultaatovereenkomst beschermd wonen met de Centrumgemeente Leiden,
- de COB-overeenkomst voor het leveren van de maatwerkvoorziening begeleiding van de gemeente Katwijk en De Steenrots.

In dit bestuursverslag wordt de proceskant beschreven en de veranderingen die er hebben plaatsgevonden. Aansluitend bevat dit verslag de jaarrekening over 2020 die voorzien is van een goedkeurende controleverklaring van Van Wezel Audit B.V.

De Jaarverantwoording Zorg bestaat uit twee onderdelen, te weten het opstellen en aanleveren van een jaarrekening 2020 met een controleverklaring en het aanleveren van gegevens op het gebied van bestuur, bedrijfsvoering, personeel, financiën en productie.

1.2. Visie en Missie

De Steenrots is een organisatie die werkt vanuit een Bijbelse geloofsovertuiging. Geloof, Hoop en Liefde zijn drie pijlers in de zorg die De Steenrots biedt aan mensen met een psychiatrische aandoening.

Het hart van de organisatie klopt voor allen die beschermd wonen, dagbesteding of begeleiding nodig hebben en zich thuis voelen bij de geloofsovertuiging van waaruit De Steenrots werkt.

Het hart van De Steenrots zijn de medewerkers en met elkaar geloven wij dat het leven nooit ophoudt zin te hebben. Daarom zoeken wij de verbinding met allen die belangrijk zijn voor het bieden van zinvolheid, in een leven wat soms moeilijk is. Deze verbinding biedt hoop. Herstel- en ontwikkelingsgericht begeleiden staan centraal binnen De Steenrots. Dit vanuit een presentiebenadering en aansluiting op de mogelijkheden en wensen van de cliënt.

Op deze stukken
is de verklaring van
Van Wezel Audit B.V.
d

26 MRT 2021
Van Wezel Audit B.V.

Het traject wat mensen binnen De Steenrots gaan kenmerkt zicht door gezamenlijk optrekken, vertrouwvol en hoopvol, ook als er de pijn en moeite van het leven is.

1.3. Raad van toezicht & raad van bestuur

Binnen de raad van toezicht was in 2019 een vacature ontstaan. Voor deze ontstane vacature is een nieuwe toezichthouder benoemd. Vanwege vrijwillig aftreden ontstond er medio maart 2020 opnieuw een vacature. Eind 2020 heeft hiervoor inmiddels eveneens een benoeming plaatsgevonden. Per 1 januari 2021 heeft opnieuw een toezichthouder besloten zijn functie neer te leggen. Voor deze vacature wordt momenteel geworven.

Het overzicht van de raad van toezicht per 31 december 2020 is als volgt:

Naam	Functie	Hoofd- en nevenfuncties	Tijdstip eerste benoeming
De heer drs. J.H. ten Hove	Voorzitter	Oud-huisarts	Juni 2014
De heer J.M. Haasnoot	Lid	Managing Director Labor Relations Europe. Voorzitter RvC Rabobank Leiden-Katwijk, Lid RvC OVM SOM Lid Generale commissie voor het Opzicht HHK	1 december 2020
De heer H.J. van Duijvenvoorde	Lid	Zorginkoper Zorgkantoor Zilveren Kruis	April 2015
Mevrouw G. Janssen	Lid	Financieel Analyst Stichting Woord en Daad, Accountant, Lid raad van advies Wooncorporatie Ymere, Bestuurslid/Penningsmeester Stichting Voedselbank Haarlemmermeer	3 maart 2020

Het overzicht van de raad van bestuur is als volgt:

Naam	Functie	Hoofd- en nevenfuncties	Tijdstip eerste benoeming
De heer J. van Dijk	Voorzitter	Oud-Ondernemer	Juni 2014
De heer H. van Duijn	Secretaris	Directeur Pelagisch BV	Juni 2014
De heer L. Harinck	Penningmeester	Directeur TriFinance, Internationale consultancy-en advies organisatie	1 Juli 2015

1.4. Cliëntenraad

Binnen De Steenrots is er een cliëntenraad actief. Deze cliëntenraad is er '*door en voor bewoners*'. De cliëntenraad is actief betrokken bij de ontwikkelingen van de organisatie, zij

lezen mee in de voor de bewoners en cliënten belangrijke documenten. Waar er zich vraagstukken voordoen geeft de cliëntenraad zowel gevraagd-als ongevraagd advies.

De cliëntenraad wordt ondersteund door een externe ondersteuner, een vrijwilliger die als jurist werkzaam is en de cliëntenraad ondersteunt in het behartigen van de belangen van de bewoners en cliënten. Er is een goede en vertrouwelijke samenwerking tussen deze ondersteuner en de cliëntenraad.

In het proces van overgang van Wmo-zorg naar Wlz-zorg is de cliëntenraad geïnformeerd en zoveel als mogelijk meegenomen in het proces.

De cliëntenraad heeft 5 keer vergaderd. Daarnaast nog een separate vergadering met de raad van toezicht en de raad van bestuur. Vanwege de coronamaatregelen heeft alles in aangepaste vorm plaats gevonden en heeft er geen grote bijeenkomst onder de bewoners kunnen plaatsvinden. In het achterliggende jaar is er een tevredenheidsonderzoek gedaan onder de cliënten. Bij het opstellen van de vragenlijst heeft de cliëntenraad feedback en input geleverd en is hierdoor nauw betrokken geweest in de meting van de tevredenheid van de cliënten.

De cliëntenraad bestaat op dit moment uit drie personen. Er zijn momenteel twee vacatures per 31 december 2020.

Het jaarverslag over 2020 van de cliëntenraad is op de website van De Steenrots gepubliceerd en te lezen.

1.5. Vertrouwenspersoon

De activiteiten van de vertrouwenspersoon, emerituspredikant ds. J. Smit, zijn in het achterliggende jaar beperkt gebleven. Er zijn gedurende het jaar geen zaken gemeld.

1.6. Contracteren zorgkantoor Zorg & Zekerheid

Zoals vermeld in de inleiding stond De Steenrots voor de uitdaging een contract met het zorgkantoor af te sluiten. Een aantal bewoners zijn door het Centrum Indicatiestelling Zorg (CIZ) opnieuw geïndiceerd en in aanmerking gekomen voor een Wlz indicatie. Deze indicaties zijn voor onbepaalde tijd en vallen onder de financiering van het zorgkantoor Zorg & Zekerheid. Om het contract met het zorgkantoor te realiseren heeft er een uitvraag vanuit Zorg & Zekerheid plaatsgevonden. Overeenkomstig een vastgesteld addendum heeft De Steenrots de vereiste documenten aangeleverd en heeft er een toetsing plaatsgevonden. Na deze beoordeling heeft er een zorginkoop gesprek plaats gevonden en is het zorgkantoor een contract met De Steenrots overeengekomen. Door de groei van De Steenrots heroverweegt zij haar statutaire bepaalde Governance structuur. Dit sluit ook aan met de voorwaarden die het zorgkantoor stelt. De Steenrots informeert het zorgkantoor regelmatig over de vervolgstappen die gezet zullen worden.

In het zorginkoop gesprek is een initieel budget afgesproken overeenkomstig de gestelde CIZ-indicaties van de huidige bewoners. Per maand vindt er bevoorschotting plaats. Halfjaarlijks zal de gerealiseerde zorg geëvalueerd of bijgesteld worden.

Op deze stukken
is de verklaring van
Van Wezel Audit B.V.
d.d.

26 MRT 2021
van toepassing

Het zorginkoop contract met het zorgkantoor stelt andere voorwaarden aan de bedrijfsvoering.

Het elektronisch berichtenverkeer tussen het zorgkantoor en De Steenrots correspondeert via Vecozo met het elektronisch cliënt dossier. De Steenrots heeft hiervoor een extra overeenkomst afgesloten met Qurentis, de leverancier van de software van de cliëntdossiers. Het berichtenverkeer van zowel het zorgkantoor als de Wmo zal geheel ingericht worden bij deze softwareleverancier. De implementatie is gestart en zal in het eerste halfjaar van 2021 afgerond worden.

1.7. Organisatiestructuur

De reeds in gang gezette wijzigingen met betrekking tot decentralisatie van bevoegdheden en aansturing van de organisatie is het achterliggende jaar meer verankerd. De functies van de coördinerend begeleiders (per locatie) zijn meer en meer uitgebalanceerd waardoor de kwaliteit van de zorg en de zorgprocessen gecontinueerd is. Een ontstane vacature voor beleidsmedewerker is binnen het jaar vervuld wat bijdraagt aan de ontwikkeling van kwaliteit en continuïteit.

De bedrijfsvoering is in het achterliggende jaar een gedeelde functie geweest van de economisch administratief medewerker. Het continuïteitsrisico is verminderd en er heeft een spreiding van verantwoordelijkheden van managementtaken plaats gevonden.

De mogelijke wijzigingen in de organisatiestructuur vanuit de bestuurlijke en toezichthoudende functie zal in 2021 gerealiseerd worden. Het proces is in gang gezet en wordt begeleid door een externe deskundige.

1.8. ICT-leverancier

De gevolgen van corona pandemie heeft invloed gehad op de IT-omgeving van de organisatie. De onlinevergadermogelijkheden zijn aangepast op de huidige IT-omgeving en is er gekozen voor een nieuwe installatie van het Office 365 pakket. Het flexibel gebruik van de werkomgeving door de medewerkers was complexer dan vooraf ingeschat. Dit behoeft bij eventuele aanpassingen in de toekomst meer aandacht.

1.9. Nieuwe website

Aansluitend op de nieuwe huisstijl heeft De Steenrots de website vernieuwd. De realisatie hiervan is ondergebracht bij de vormgever van de huisstijl en is in een constructieve prettige samenwerking verlopen. Bij navraag tijdens nieuwe aanmeldingen van nieuwe geïnteresseerde cliënten is gebleken dat de website voor een aanmelding regelmatig wordt geraadpleegd. Vanuit zowel cliënten als verwijzers is benoemd dat de website meer betrokkenheid en toegankelijkheid uitstraalt dan voorheen.

1.10. AVG

De processen rondom de AVG-regelgeving is gecontinueerd. Door het vertrek van de functionaris gegevensbescherming/ beleidsmedewerker zijn de taken tijdelijk ondergebracht bij een coördinerend begeleider. De meldingen zijn geregistreerd en zijn een terugkerend

Op deze stukken
is de verklaring van
Van Wezel Audit B.V.
d.d.

26 MRT 2021

agendapunt op de (bestuurs-) vergaderingen. Gedurende het jaar zijn er geen ernstige meldingen geconstateerd die leiden tot een formele melding bij de Autoriteit Persoonsgegevens.

De nieuwe beleidsmedewerker is tevens de functionaris gegevensbescherming en heeft deze taken op zich genomen.

1.11. Brandmeld- en ontruimingssysteem

Aansluitend op het toezicht door de beleidsambtenaar Veiligheid van de Gemeente Katwijk en de brandweer is een brandmeld- en ontruimingssysteem gerealiseerd. De realisatie heeft ten gevolge van de corona uitbraak vertraging opgelopen. De noodzakelijke doormelding is na enige miscommunicatie met het branddetectiebedrijf geactiveerd na het goedkeurende inspectierapport van Normec Fire Safety & Security.

2. Huisvesting

2.1. De Oever

De gewenste uitbreiding van locatie De Oever is in gang gezet. De bestaande bedrijfsruimte naast de huidige appartementen wordt verbouwd tot drie appartementen. Deze krijgen dezelfde indeling als de reeds bestaande appartementen van De Oever. De verwachte oplevering is medio maart 2021.

2.2. Onderhoud locatie De Reling

Evenals het voorgaande jaar is er klein onderhoud gepleegd aan de locatie.

3. Jaarverantwoording Zorg

3.1. Bestuurlijk contracteren en ministerie van VWS

Jaarlijks vindt er verantwoording plaats voor de geleverde zorg. Twee keer per jaar levert De Steenrots de halfjaarrapportage begeleiding aan bij zowel de Centrumgemeente Leiden als de gemeente Katwijk. In deze rapportage wordt gerapporteerd over de resultaten die zichtbaar zijn in de afgeronde trajecten, het starten van nieuwe trajecten, het aantal lopende trajecten en de klanttevredenheid. Daarnaast vindt er jaarlijks de productiecontrole plaats.

Evenals voorgaande jaren heeft er een volledige verantwoording plaatsgevonden aan het ministerie van VWS.

3.2. Elektronisch berichtenverkeer

Het iWmo berichtenverkeer zoals gewenst door de Leidse regio en de gemeente Katwijk is naar tevredenheid gerealiseerd. Het berichtenverkeer met het zorgkantoor, de iWlz, is niet mogelijk met het softwareprogramma dat gebruikt wordt voor het iWmo berichtenverkeer. Om dit deel van de bedrijfsvoering goed te organiseren is er een overeenkomst aangegaan met Collabris. Collabris is een onderdeel van Qurentis, het elektronisch zorgdossier. Alle elektronische berichtenverkeer zal per 2021 via Qurentis gerealiseerd worden. Het implementatietraject is ingang gezet om per januari 2021 de declaraties te kunnen realiseren.

Op deze stukken
is de verklaring van
Van Wezel Audit B.V.
d.d.

26 MRT 2021
van toepassing

3.3. Financiering

Het betalingsverkeer tussen zowel de Centrumgemeente Leiden als de gemeente Katwijk verloopt naar wens. Beide gemeenten voldoen de betalingen binnen de gestelde betalingstermijn. De betalingen van de geleverde zorg op basis van PGB (Persoonsgebonden Budget) door de Sociale Verzekeringsbank verloopt eveneens naar tevredenheid.

3.4. Holland Rijnland

Evenals het voorgaande jaar heeft De Steenrots begeleiding binnen Jeugdzorg geboden. Deze zorg is geleverd op basis van 'niet gecontracteerde aanbieder'. De verantwoording van deze geleverde zorg vindt plaats door middel van een bestuurdersverklaring.

3.5. Decentralisatie Beschermd wonen

De decentralisatie van Beschermd wonen is in gang gezet maar het beoogde tijdpad is niet haalbaar gebleken vanwege de landelijke ontwikkelingen. Planning was om voor de zomer van 2021 contracten af te sluiten voor de te leveren zorg per 2022. Vanuit het rijk en de gemeenten is besloten om de doordecentralisatie per 2023 in gang te zetten.

4. Geleverde zorg

4.1. Zorghouderlijk

Het leveren van de dagelijkse zorg heeft extra aandacht en inzet gevraagd i.v.m. de coronapandemie en de gevolgen voor de bewoners, cliënten en de deelnemers van de dagbesteding. De richtlijnen van het RIVM zijn vertaald naar het zorgproduct. De aanpassingen in de zorg zijn geprotocolleerd. De grootste aanpassingen hebben plaatsgevonden bij de dagbesteding, locatie De Werf. De programma's zijn aangepast en er is meer spreiding gekomen met onderscheid tussen deelnemers vanuit De Reling, De Oever en de deelnemers vanuit ambulant. Door deze maatregelen is de totale bezetting lager dan verwacht.

Een belangrijke richtlijn vanuit het RIVM voor werkers in de zorg betrof het werken met beschermende middelen. De gemaakte kosten bij de aanschaf en aanpassingen bij het doorvoeren van de richtlijnen zijn door de gemeente Katwijk gecompenseerd.

Binnen beschermd wonen, De Reling, is de zorgvraag van enkele bewoners fors en intensief geweest. Twee bewoners zijn op verzoek van De Steenrots verhuisd, beide ten gevolge van de complexiteit van de zorgvraag en daaruit voortkomende problematiek in de woonwijk. Daarnaast is bij een nieuwe bewoner zijn proeftijd niet verlengd. Deze trajecten zijn in overeenstemming met de Wmo consulent beschermd wonen (Centrumgemeente Leiden) ge-realiseerd. Om de druk op het personeel te enigszins te verminderen heeft het bestuur besloten de laatste twee maanden van het jaar geen nieuwe bewoners te plaatsen in de vrijgekomen kamers.

In dit jaar, waarbij de druk op personeel en bewoners groot was, heeft onderlinge betrokkenheid en emotionele beschikbaarheid een centrale plaats ingenomen. Wanneer maatregelen op individueel niveau niet haalbaar bleken is er met betrokkenen een plan op maat

Op deze stukken
is de verklaring van
Van Wezel Audit B.V.
d.d.

26 MRI 2021
van toepassing

afgestemd. De GGD bood deze ruimte specifiek voor deze doelgroep.

4.2. Meldingen Incidenten Zorg

Vanuit de Wet kwaliteit, klachten en geschillen zorg is het verplicht om als zorgaanbieder een systeem voor veilig melden van incidenten te hebben¹. Het protocol is gebaseerd op de *Handreiking VIM – Veilig incidenten melden en analyseren* van GGZ Nederland en aangepast naar de situatie van De Steenrots. Melden van incidenten is een belangrijk instrument in de verbetering van de begeleiding. De Steenrots maakt gebruik van een MIZ-procedure (Melding Incident Zorgverlener). Hiermee kunnen de begeleiders (bijna) incidenten melden. Een analyse van deze incidenten wordt elk kwartaal besproken met personeel en bestuur. Op basis van deze meldingen wordt er geanalyseerd of er een structureel risico ontstaat en of actie moet worden ondernomen om het risico op vervolgincidenten te beperken.

Overzicht meldingen 2019 en 2020

Verloop Miz meldingen	2019-1	2019-2	2019-3	2019-4	2020-1	2020-2	2020-3	2020-4
Agressie	4	10	32	23	10	6	11	5
Automutilatie	0	1	3	0	0	0	1	0
Vermissing	1	1	1	2	0	1	1	1
Medicatie, niet afgetekend	*	20	31	12	0	6	3	1
Medicatiefout Client	8	9	1	2	6	10	7	1
Medicatiefout Medewerker	3	5	6	3	3	1	3	1
Medicatiefout Client en medewerker	2	3	6	4	2	2	1	0
Somatisch	1	5	3	3	1	0	0	0
Overig	*	*	*	2	1	2	0	3
Fout GGZ / apotheek	*	*	*	*	*	1	0	1

5. Bezetting

5.1. Beschermd wonen – De Reling

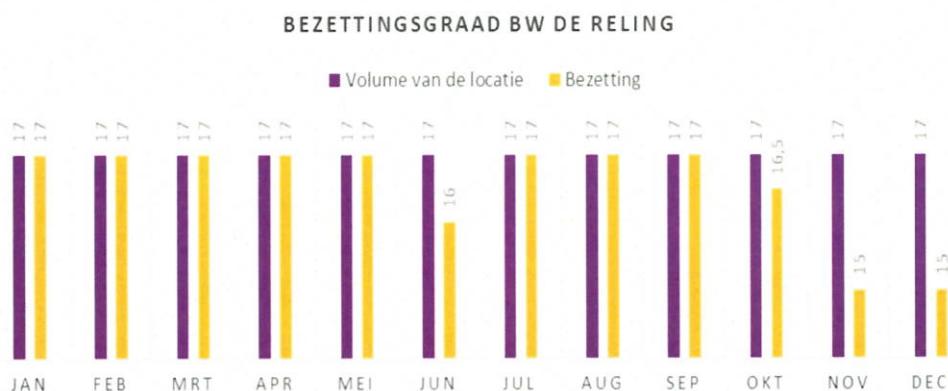
De bezettingsgraad van locatie De Reling komt in 2020 uit op 97,3%. Er was een bezettingsgraad gebudgetteerd van 96% over 17 zorgplaatsen. Er zijn een zestal mutaties geweest. Een bewoner waarvoor de somatische zorg toenam is verhuisd naar een verpleeghuis, twee bewoners zijn doorgestroomd naar locatie De Oever. Voor twee bewoners is in overleg met de centrumgemeente Leiden het wonen bij De Steenrots beëindigd, de ene bewoner door middel van een contingent woning en voor de ander bewoner heeft De Steenrots een vakantiehuisje gehuurd. Beiden ontvangen ambulante begeleiding. Bij één bewoner is zijn proeftijd niet verlengd en is deze na korte tijd vertrokken uit De Reling.

¹ Hoewel zorg gefinancierd vanuit de Wmo niet onder deze wet valt, kiest De Steenrots met oog op het leven van Wlz-zorg in de toekomst en vanwege een gebrek aan voorschriften vanuit de gemeente ervoor deze wet na te leven.

Van de wachtlijst werden twee bewoners geplaatst, daarnaast is er één bewoner is op basis van een verlengde jeugdzorg indicatie geplaatst.

De genoemde mutaties laten zien dat in de doorstroming naar De Oever een positief resultaat in de begeleiding is bereikt. De verhuizing van een bewoner naar het verpleeghuis is in goed overleg verlopen; er heeft een warme overdracht plaatsgevonden.

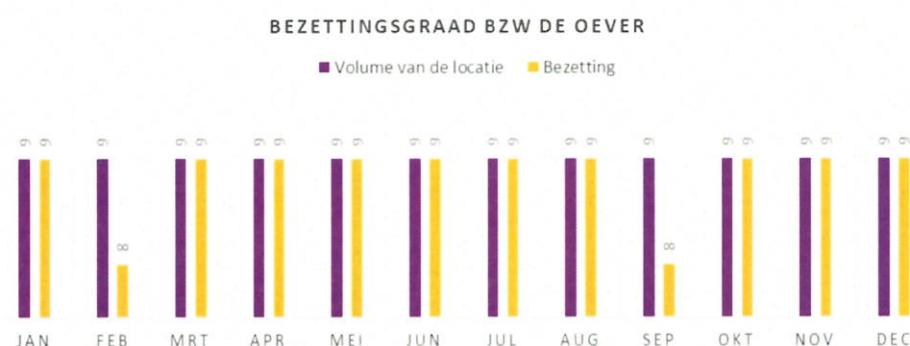
De drie andere mutaties waren onvrijwillig ten gevolge van de complexiteit van de zorgvraag. De keuzevrijheid van de cliënten m.b.t. hun behandeling en begeleiding hebben daarin een grote rol gespeeld. Tevens hadden de (on)mogelijkheden in behandeling en begeleiding een ongewenste invloed op het functioneren binnen de woonvorm beschermd wonen.



5.2. Begeleid zelfstandig wonen – De Oever

Op locatie De Oever zijn twee mutaties geweest. Twee bewoners zijn zelfstandig gaan wonen in een contingent woning. Beide krijgen in hun nieuwe woonomgeving ambulante begeleiding van Stichting de Steenrots. De twee appartementen die vrijkwamen zijn in gebruik genomen door twee bewoners die uit De Reling doorgroeiden naar deze locatie waar ze meer zelfstandigheid krijgen. De verhuizingen werden in korte tijd gerealiseerd.

De bezettingsgraad van De Oever komt hiermee uit op 98,1%



Op deze stukken
is de verklaring van
Van Wezel Audit B.V.
d.d. 26 MRT 2021
van toepassing

5.3. Ambulante begeleiding

De ambulante begeleiding laat een lichte groei zien. Deze groei wordt gerealiseerd door het bieden van overbruggingszorg aan wachtlijstkandidaten met een beschermd wonen indicatie van de centrumgemeente Leiden. Enkele contracten zijn naar tevredenheid afgerekend. Evenals vorig jaar heeft De Steenrots aan enkele jeugdigen begeleiding geboden op basis van een jeugdzorgindicatie.

Vanuit de gemeente Katwijk zijn na april geen aanmeldingen meer ontvangen.



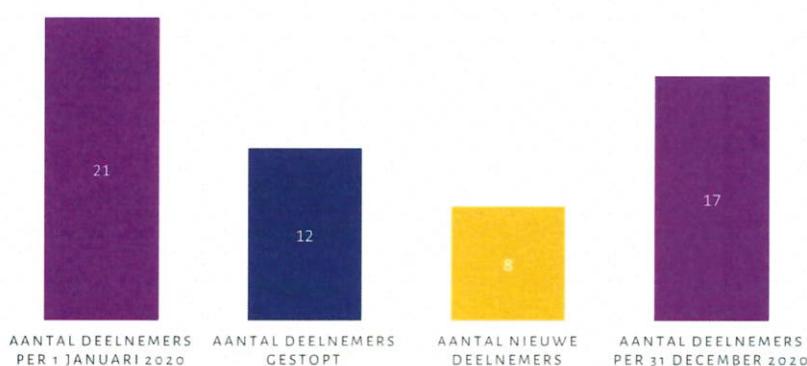
5.4. Dagbesteding – De Werf

De deelnemers van De Werf komen vanuit De Reling, De Oever en sommigen met een Wmo- indicatie voor dagbesteding. Binnen het productieaanbod worden wat lichte werkzaamheden voor externe partijen verricht. Daarnaast worden er regelmatig bestellingen gedaan via de webshop van De Steenrots. De omzet van deze bestellingen beoogt kostendekkendheid van de materialen.

Een drietal deelnemers zijn begeleid naar vrijwilligerswerk, één deelnemer is een werkenleren traject gestart in de meubelmakerij. Ook hebben enkele deelnemers hun dagbestedingsactiviteiten buiten De Werf voortgezet.

De maatregelen vanuit het RIVM hebben op de inrichting van De Werf forse invloed gehad, hierdoor is de bezettingsgraad lager dan verwacht. De afname van deelnemers eind 2020 ten opzichte van de start van 2020 is 19%, van 21 naar 17 deelnemers.

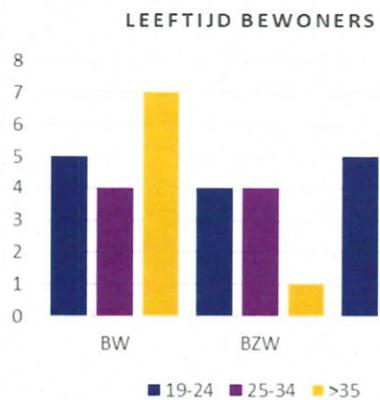
BEZETTING DE WERF



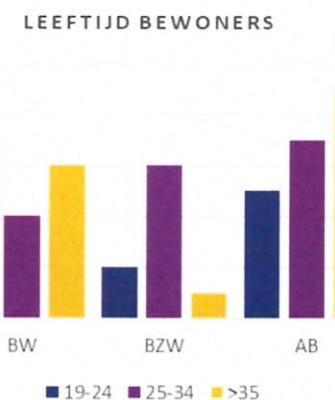
Op deze stukken
is de verklaring van
Van Wezel Audit B.V.
d.d.
26 MRT 2021
van toepassing

5.5. Leeftijden van cliënten

De mutaties die er waren resulteren in een nieuwe leeftijdenmix. De leeftijdenmix van de huidige bewoners en ambulante cliënten laten het volgende beeld zien. De Reling laat een verschuiving zien met de komst van de nieuwe jonge bewoners. Locatie De Oever heeft relatief veel jonge bewoners.



Leeftijden 2019
2020



Leeftijden

6. Personeel

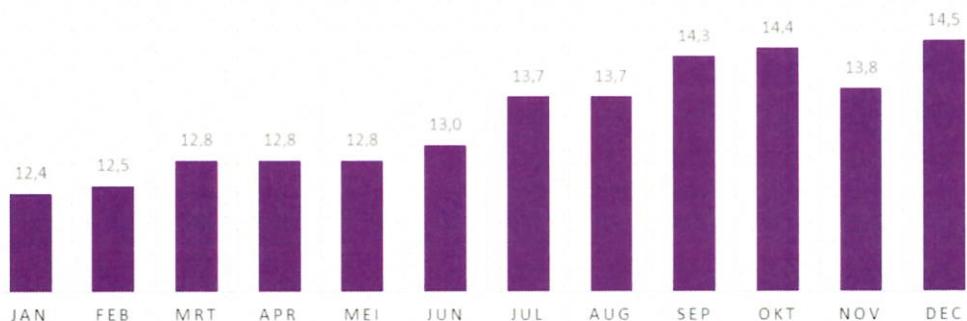
6.1. Personeelsbezetting

Binnen de personele bezetting hebben er een aantal mutaties plaats gevonden. Vier medewerkers vonden een nieuwe uitdaging buiten de organisatie, een medewerker met een deeltijd contract heeft na de zwangerschapsverlof periode haar contract teruggebracht naar de functie van oproepkracht. Eén oproepkracht heeft haar contract beëindigd en een nieuwe oproepkracht kon benoemd worden. Het vaste team is uitgebreid met een medewerker die van oproepkracht een contract van begeleider aanging. Daarnaast kon er een medewerker met een groot contract voor bepaalde voor bepaalde tijd in dienst treden als begeleider. Als laatste kon in december de nieuwe beleidsmedewerker benoemd worden. Het gemiddelde aantal Fte komt daarmee in december uit op 14,5 Fte. Tevens is in de zomermaanden een beroep gedaan op een vakantiekracht.

Op deze stukken
is de verklaring van
Van Wezel Audit B.V.
d.d.

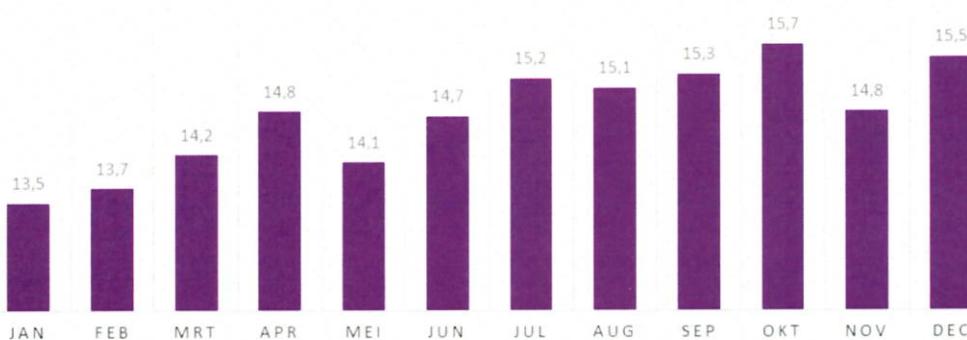
26 MRT 2021
van toepassing

PERSONEEL IN LOONDIENST



De extra gewerkte uren door de oproepkrachten, de inzet van ZZP en de uitzendkrachten maken dat het totaal gemiddelde van de personele inzet uitkomt op 15,5 Fte. Gemiddeld werd er 0,18 FTE per maand op basis van ZZP en uitzendkracht ingezet. Daarnaast werken oproepkrachten gemiddeld boven het aantal contracturen. De oproepkrachten, de inzet op basis van ZZP en vanuit de uitzendkrachten vormen de flexibele schil rondom de inzet van het vaste team met de grotere contracten. De onderstaande tabel geeft het totaalbeeld inclusief deze extra inzet.

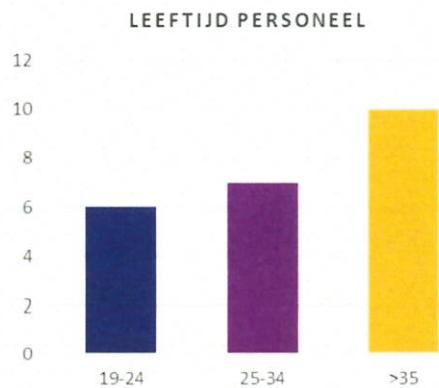
INZET PERSONEEL INCLUSIEF ZZP/UITZENDKRACHTEN



De leeftijdenmix van de medewerkers laat het volgende beeld zien.

Op deze stukken
is de verklaring van
Van Wezel Audit B.V.
d.d.

26 MRT 2021
van toepassing



6.2. Deskundigheidsbevordering

Evenals het voorgaande jaar heeft De Steenrots fors geïnvesteerd in de deskundigheidsbevordering van de medewerkers. Het bieden van een veilige werkomgeving, emotionele belastbaarheid en een goede en vertrouwelijke samenwerking waren de centrale thema's.

6.3. Basiscursus medicijngebruik

De e-learning Basiscursus medicijngebruik wordt door iedere nieuwe medewerker gevolgd. Deze is ontwikkeld door het Nederlands Instituut voor Verantwoord Medicijngebruik. Deze cursus voor medewerkers in de GGZ handelt over de belangrijkste aandachtspunten van medicijnen zoals gebruik, bijwerkingen en wisselwerkingen. De informatie kan helpen bij het beantwoorden van vragen van bewoners en het signaleren van problemen met medicijnen.

6.4. Omgaan met intimidatie en agressie

De complexiteit van de zorg vraagt om toerusting van de medewerker in het leren omgaan met ongewenst gedrag. Er heeft een training plaatsgevonden in het leren omgaan met intimidatie en agressie. In combinatie met deze training is een workshop geboden op het gebied van oplossingsgericht hulpverlenen. Beide zullen een vervolg krijgen in 2021.

6.5. Team Coaching

Aansluitend op de training van voorgaande jaren heeft het team coaching gehad op het gebied van constructief samenwerken. Tijdens deze coaching zijn de voorgaande trainingen meegenomen en verankert. De deelnemers hebben de training als waardevol ervaren en de opgedane kennis is meegenomen in de onderlinge samenwerking.

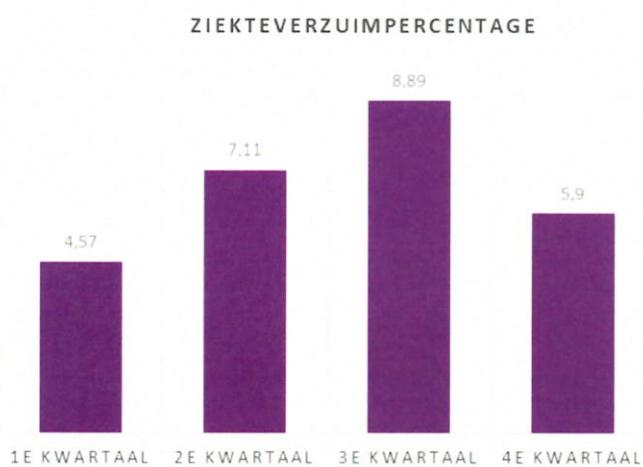
Ten gevolge van de maatregelen vanuit het RIVM heeft de visiedag dit jaar niet plaats gevonden.

6.6. Ziekteverzuim

Gemeten over de hele zorgsector (*aldus PGGM, het gaat om ziekenhuizen, instellingen voor geestelijke gezondheidszorg, gehandicaptenzorg en verzorging, verpleging en thuiszorg*)

Op deze stukken
is de verklaring van
Van Wezel Audit B.V.
d.d. 26 MRT 2021
van toepassing

kwam het verzuimpercentage afgelopen jaar uit op 6,83%. Het ziekteverzuim bij De Steenrots ligt met een verzuimpercentage over het gehele jaar op 6,62%. Dit is net iets onder het landelijk gemiddelde. Langdurig zieke medewerkers en corona gerelateerd verzuim zijn de oorzaak van het hoge verzuimpercentage.



6.7. Corona Bonus

De Steenrots heeft gebruik gemaakt van de subsidieaanvraag bonus zorgprofessionals COVID-19. Conform de richtlijnen is er voor 15 medewerkers de bonus aangevraagd, deze is toegekend en uitgekeerd.

7. Financieel

7.1. Resultaten 2020

De kern van het beleid van De Steenrots is dat de financiële bedrijfsvoering ondersteunend is en tevens bijdraagt aan de doelstelling van de stichting en de kwaliteit van de zorg. De uitgangspunten van het financiële beleid van De Steenrots zijn nauw verweven met de andere beleidsterreinen die in dit verslag zijn beschreven.

De resultaten over 2020 zijn terug te vinden in de jaarrekening over 2020 en zijn op hoofdlijnen als volgt weer te geven:

Baten	€	1.192.000
Lasten		
Personnel	€	966.000
Huisvesting	€	8.000
Directe kosten bewoners	€	24.000
Overige kosten	€	121.000
Totaal	€	1.119.000
Resultaat	€	73.000

Op deze stukken
is de verklaring van
Van Wezel Audit B.V.
d.d.

26 MRT 2021
van toepassing

7.2. Totstandkoming van het jaarverslag en de jaarrekening

De raad van bestuur is verantwoordelijk voor de juiste (financiële) informatie, zodat zij het uiteindelijke jaarverslag en de jaarrekening kan accorderen. Dit jaarbericht inclusief de gevraagde accountantsverklaring wordt ter goedkeuring van de raad van toezicht voorgelegd. In een gezamenlijke vergadering met de raad van toezicht vindt definitieve vaststelling plaats van het jaarverslag en de jaarrekening. Daarna worden deze op de website van De Steenrots geplaatst.

7.3. Accountantscontrole

De accountantscontrole door Van Wezel Audit B.V. vindt plaats op basis van Richtlijn voor de jaarverslaggeving C1 “Kleine organisaties zonder winststreven”.

7.4. Investeringsbeleid

Het investeringsbeleid van De Steenrots is gericht op het in standhouden van de activa. Na afschrijving van het materieel vast actief over de verwachte gebruiksduur wordt besloten of al dan niet tot vervanging wordt overgegaan. Na de verwachte gebruiksduur dienen er voldoende middelen aanwezig te zijn om de afgeschreven activa te vervangen.

7.5. Financiering- en liquiditeitsbeleid

Op het financiële vlak was 2020 een stabiel jaar. De organisatie is in staat geweest een positief resultaat te behalen en zijn er voldoende reserves gecreëerd.

Dit is ook nodig om de geplande groei en toekomstplannen zoals in de begroting hieronder toegelicht te kunnen realiseren en tevens moeten de reserves voldoende zijn om fluctuaties in de betaaltermijn van de financiers op te vangen en toekomstige beleid uit te kunnen voeren.

Voor de aankoop van de grond en de verbouwing van het pand is in 2018 externe onderhandse financiering aangetrokken van € 300.000. Op deze leningen is in 2020 € 40.000 afgelost. De restschuld per 31 december 2020 is € 180.000

De liquide middelen van De Steenrots staan ter vrije besteding van De Steenrots.

7.6. Omvang en functie vrij besteedbaar eigen vermogen

Het bestuur streeft ernaar om minimaal een budget-neutrale begroting te hanteren. In de afgelopen jaren zijn reserves opgebouwd uit de exploitatie. Deze zijn bedoeld om fluctuaties in de betalingen van zorgfinanciering op te vangen en om financiële ruimte te creëren voor toekomstig beleid.

In 2020 heeft het bestuur de volgende bestemmingsreserves gevormd:

Een bestemmingsreserve voor continuïteit van € 300.000 Deze reserve is noodzakelijk om fluctuaties in de inkomstenstroom op te kunnen vangen. De hoogte van deze reserve is momenteel bepaald op 2 à 3 keer de maandelijkse uitgaven van De Steenrots.

Een bestemmingsreserve voor personeelsbeleid. In 2020 is een dotatie aan de bestemmingsreserve voor personeelsbeleid van € 20.000 gedaan en heeft een onttrekking van

Op deze stukken
is de verklaring van
Van Wezel Audit B.V.
d.d.

26 MRT 2021
van toepassing

€27.000 plaatsgehad voor gemaakt kosten zodat deze totaal uitkomt op € 43.000. Personeelskosten zijn de belangrijkste kostenpost voor De Steenrots.

Deze reserve is bestemd voor:

- Deskundigheidsbevordering van het personeel;
 - Rekrutering door uitbreiding en vervanging;
 - Vergoeding voor externe relevante opleidingen voor het personeel;
 - Langdurige ziektegevallen.

Een bestemmingsreserve voor onderhoud. In 2020 is een dotatie aan de bestemmingsreserve voor onderhoud gedaan € 25.000 en heeft een ontrekking plaatsgevonden van € 6.000, zodat deze uitkomt op € 44.000.

In 2018 is op een aangeschaft perceel aan de Mgr. Bekkersstraat een eigen pand gebouwd. Gezien de gebruikte materialen is de levensduur bepaald op 10 à 20 jaar. Om in het toekomstig onderhoud te kunnen voorzien is door het bestuur een bestemmingsreserve gevormd.

De reserve is teven bedoeld voor:

- Onderhoud aan installaties en sloten
 - Schade ontstaan door toedoen van bewoners;
 - Binnen schilderwerk

7.7. Samenvatting begroting 2021

Voor 2021 is een begroting opgesteld door de raad van bestuur en goedgekeurd door de raad van toezicht. Er zijn geen grote veranderingen verwacht. In het eerste kwartaal verwachten we een uitbreiding van de appartementen en zorgplaatsen van 9 naar 12 in locatie De Oever. Dit was gepland eind 2020, echter dit is enkele maanden vertraagd.

De inkomsten voor ambulante begeleiding is gebudgetteerd op gemiddeld 13 cliënten. Als uitgangspunt voor de inkomsten voor beschermd wonen zijn we ervan uitgegaan dat de plaatsen voor De Reling het hele jaar op 17 zal blijven. We gaan over het hele jaar uit van een gemiddelde bezettingsgraad van 95%. Hierin zijn tevens de gelden voor dagbesteding verwerkt. Voor de inkomsten voor begeleid wonen is uitgegaan van een gemiddelde bezetting van 96%. De uitbreidingsplannen naar 12 plaatsen zijn gebudgetteerd vanaf maart 2021.

Door de verdere verwachte groei van de activiteiten verwacht het bestuur licht dalende inkomsten vanwege veranderingen in indicaties en een iets lagere totale bezettingsgraad. Het bestuur verwacht 3% meer kosten in het komende jaar. De kostentename wordt verklaard door een uitbreiding van personeel en tevens een toename in de training- en opleidingskosten voor het personeel.

Naast de exploitatiebegroting is ook de investeringsbegroting voor 2021 opgenomen.

De exploitatiebegroting voor 2021 is op hoofdlijnen als volgt weer te geven:

Baten € 1.147.000

Lasten

**Op deze stukken
is de verklaring van
Van Wezel Audit B.V.
d.d.**

d.d. 26 MRT 2021
van toepassing

Personeel	€	971.000
Huisvesting	€	17.000
Directe kosten bewoners	€	30.000
Overige kosten	€	<u>120.000</u>
Totaal	€	1.138.000
Rentelast	€	<u>6.000</u>
Resultaat	€	<u>3.000</u>

De investeringsbegroting voor 2021 is op hoofdlijnen als volgt weer te geven:

Investeringen

Installaties	€	50.000
Werkplekken en ICT	€	<u>15.000</u>
Totaal	€	<u>65.000</u>

7.8. Continuïteit

De Steenrots declareert haar gelden op basis van de bezetting hoofdzakelijk bij de zorgfinancier Centrumgemeente Leiden, het zorgkantoor Zorg & Zekerheid en de Gemeente Katwijk. De continuïteit is afhankelijk van de bezettingsgraad. De afgelopen jaren is gebleken dat een bezettingsgraad tussen de 92% en 95% te realiseren is. Op basis van de huidige prognose zal voor 2021 de totale bezetting weer ongeveer gelijk zijn. Op basis van deze uitgangspunten is de continuïteit van De Steenrots gewaarborgd, hetgeen onderbouwd wordt door het begrote resultaat voor 2021.

8. Vooruitblik

In het achterliggende jaar heeft De Steenrots begeleiding aan jeugdigen geboden op basis van niet gecontracteerde aanbieder. In het komende jaar zal De Steenrots een contractaanvraag indienen bij Holland Rijnland. Ondersteuning in gezinnen en begeleiden in ouder/kind contact is een waardevolle aanvulling op het begeleidingsaanbod van De Steenrots.

Het uitstellen van de decentralisatie zal niet verhinderen dat De Steenrots actief betrokken zal zijn bij de doorontwikkeling van beschermd wonen in de thuissituatie, beschermd thuis. De uitbreiding van locatie De Oever zal D.V.-maart 2021 gerealiseerd worden. Daarnaast is er nog steeds de behoefte om beschermd wonen uit te breiden tot een minimumaantal plaatsen van 24. Bij deze uitbreidingswens zal het huisvestingsvraagstuk voor de bewoners met een WLz indicatie meegenomen worden.

De groei van ambulante begeleiding en dagbesteding zal ongeveer op hetzelfde niveau blijven. Er zullen een aantal bestaande trajecten afferond kunnen worden en een aantal nieuwe trajecten gestart.

De Steenrots zal opnieuw een professionaliseringsslag maken op het gebied van het verta-

len van de visie naar de praktijk, het borgen van kwaliteit en het opleiden van de medewerkers.

Tot slot

Het jaar 2020 was in meerdere opzichten een bijzonder jaar voor De Steenrots. De medewerkers die besmet zijn geweest met het coronavirus zijn niet langer dan enkele weken ziek geweest en zijn weer goed hersteld. In 2020 zijn er geen bewoners besmet geraakt. De verhuizingen van de bewoners zijn goed verlopen en als organisatie kijken we terug op een goede samenwerking met de Centrumgemeente Leiden.

Terugkijkend op 2020 hebben we Gods leiding, wijsheid en zegen ervaren in al het werk dat verricht is. Dit stemt tot dankbaarheid en stemt hoopvol voor 2021.

Op deze stukken
is de verklaring van
Van Wezel Audit B.V.
d.d.

26 MRT 2021
van toepassing

Verslag raad van toezicht

De Raad van Toezicht (RvT) houdt toezicht op de Raad van Bestuur (RvB) en de organisatie De Steenrots, is de werkgever van de RvB en geeft hen gevraagd en ongevraagd advies.

Om haar toezichthoudende taak goed te vervullen, vergadert de RvT zelfstandig, heeft de RvT periodiek overleg met de RvB, ontvangt zij informatie van de RvB en heeft zij overleg met de Clientenraad (CR). Daarnaast hebben de leden van de RvT incidentele contacten met medewerkers, klanten en familieleden binnen de organisatie.

In 2020 heeft de RvT veel aandacht besteed aan het verder inrichten van haar toezichthoudende rol. Onderwerpen die in de vergaderingen van 2020 aan de orde zijn geweest zijn:

- Visie en strategie van De Steenrots. Hiervoor is een visiedocument ontwikkeld. De RvT is in gesprek met de RvB om een toekomstbestendige governance voor De Steenrots vast te stellen. Deze zal na een inventarisatieronde, waarvan gesprekken met de locatiemanager, de RvB en de RvT deel uitmaken, met een advies komen. Dit traject vindt in 2021 plaats.
- Beleidsterrein personeel.
- Jaarrekening 2019 en begroting 2020.
- Accountantsbevindingen en -verklaring bij de jaarrekening 2019.
- Coronamaatregelen en de impact op de organisatie.
- Ontstane vacatures en hoe die in te vullen.

De RvT heeft in 2020 4 keer zelfstandig (digitaal) vergaderd en 4 keer gezamenlijk met de RvB, waarvan 1 maal met de clientenraad. Vanwege de coronamaatregelen was fysiek vergaderen op de locatie niet altijd mogelijk en heeft de RvT en RvB overleg gehad via Teams. De cliëntenraad is tijdens de vergadering door 1 lid vertegenwoordigd.

Personalia

Begin maart 2020 is mw. Gerda Janssen toegetreden tot de RvT. De vacature, met als aandachtsgebied financien, stond al enige tijd open.

Medio 2020 is er een vacature ontstaan in de RvT vanwege het vertrek van een van de leden. Er is diverse keren geadverteerd om de ontstane vacature in te vullen, daarnaast hebben de leden van de RvT en RvB in hun eigen netwerk kandidaten geworven. Dit heeft geresulteerd tot de toetreding van de heer Jaap Meinert Haasnoot tot de RvT per december 2020. In november maakte de heer Hans ten Hove bekend per 1 januari 2021 de RvT te verlaten. Hiermee is opnieuw een vacature ontstaan.

De heer Huig van Duijvenvoorde vervult de rol van voorzitter a.i. totdat de RvT voltallig is.

Op deze stukken
is de verklaring van
Van Wezel Audit B.V.
d.d.

26 MRT 2021
van toepassing



1 BALANS PER 31 DECEMBER 2020
(na resultaatbestemming)

	31 december 2020	31 december 2019
	€	€
ACTIVA		
Vaste activa		
Materiële vaste activa	(1)	
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	297.387	317.697
Inventaris	21.134	28.238
Vervoermiddelen	3.960	6.120
Huurdersinvesteringen	<u>86.200</u>	<u>56.638</u>
	408.681	408.693
Vlottende activa		
Vorderingen	(2)	
Nog te ontvangen zorgvergoedingen	126.480	88.925
Overige vorderingen	1.367	1.639
Overlopende activa	<u>18.755</u>	<u>9.832</u>
	146.602	100.396
Liquide middelen	(3)	
	253.129	264.465
	399.731	364.861
	808.412	773.554

	31 december 2020	31 december 2019
	€	€
PASSIVA		
Stichtingsreserves (4)		
Bestemmingsreserves	407.000	375.000
Vrij besteedbaar eigen vermogen	<u>59.376</u>	<u>18.860</u>
	466.376	393.860
Langlopende schulden (5)		
Onderhandse leningen	150.000	190.000
Kortlopende schulden (6)		
Aflossingsverplichtingen onderhandse leningen	30.000	30.000
Crediteuren	9.804	5.009
Belastingen en premies sociale verzekeringen	55.713	48.474
Overlopende passiva	<u>96.519</u>	<u>106.211</u>
	192.036	189.694
	808.412	773.554

**2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2020**

	2020	2019
	€	€
Baten	(7,8)	1.191.456
Lasten		
Personalekosten	(9) 966.047	861.417
Afschrijvingen	(10) 44.341	34.981
Overige stichtingskosten	(11) 102.362	118.298
	1.112.750	1.014.696
Exploitatieresultaat	78.706	157.870
Financiële baten en lasten	(12) -6.190	-8.278
Belastingen	-	-
Saldo staat van baten en lasten	72.516	149.592

3 BEGROTINGSANALYSE 2020

	Realisatie 2020	Begroot 2020	Afwijking	Afwijking %
	€	€	€	
Baten				
Ontvangenzorgvergoedingen	1.188.457	1.144.000	44.457	4%
Giften/kerkelijke bijdragen	2.999	3.000	-1	0%
	1.191.456	1.147.000	44.456	4%
Lasten				
Personelskosten	781.381	777.000	4.381	1%
Sociale lasten	184.666	194.000	-9.334	-5%
Afschrijvingen	44.341	47.000	-2.659	-6%
Huisvestingskosten	8.204	17.000	-8.796	-52%
Directe kosten bewoners	23.571	30.000	-6.429	-21%
Kantoor- en administratiekst.	49.227	51.000	-1.773	-3%
Vervoerskosten	4.136	6.000	-1.864	-31%
Verkoopkosten	11.533	7.000	4.533	65%
Algemene kosten	5.691	9.000	-3.309	-37%
Totaal lasten	1.112.750	1.138.000	-25.250	-2%
Exploitatieresultaat	78.706	9.000	69.706	775%
Financiële baten & lasten	-6.190	-6.000	-190	3%
Resultaat	72.516	3.000	69.516	2317%

4 TOELICHTING BEGROTINGSANALYSE 2020

Inkomsten

De totale inkomsten zijn 4% hoger geweest dan begroot. Een totaal verschil van 44K. Verder inzoomend op de verschillende zorg activiteiten die de Steenrots verzorgt voor haar cliënten zien we de toegenomen zorgvraag in de markt voor ambulante begeleiding dit verschil van 4% volledig verklaart.

Personelekosten en sociale lasten

De personeelslasten liggen in lijn met de gebudgetteerde kosten, echter de sociale lasten, waarin ook de pensioenlasten zijn opgenomen hebben we 9K hoger gebudgetteerd door de toen verwachte ontwikkelingen bij de pensioenfondsen.

Huisvestingskosten

Door de verwachte ingebruikname in 2020 van drie extra zorgwoningen eind van het jaar, waren reeds enkele maanden huurkosten, totaal 9K opgenomen in het budget 2020. De oplevering van deze huurwoningen is uitgesteld tot het eerste kwartaal 2021, waardoor deze kosten niet zijn gemaakt.

Algemene kosten

De totale overige kosten zijn 1% lager uitgekomen dan het budget, waardoor 11K minder is uitgegeven dan gebudgetteerd.

Door de 44K meer inkomsten en de 25K minder uitgaven dan begroot is het totale resultaat 69K hoger uitgekomen dan begroot.



5 KASSTROOMOVERZICHT 2020

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2020	2019
	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Exploitatieresultaat	78.706	157.870
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen	44.341	34.981
Veranderingen in het werkkapitaal:		
Mutatie vorderingen	-46.206	53.034
Mutatie kortlopende schulden (exclusief schulden aan kredietinstellingen)	2.342	-24.359
Kasstroom uit stichtingsoperaties	<u>79.183</u>	221.526
Ontvangen interest	10	10
Betaalde interest	<u>-6.200</u>	<u>-8.288</u>
	-6.190	-8.278
Kasstroom uit operationele activiteiten	<u>72.993</u>	213.248
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investeringen in materiële vaste activa	-44.329	-93.365
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Mutatie bestemmingsreserves	32.000	140.000
Mutatie vrij besteedbaar eigen vermogen	-32.000	-140.000
Aflissing onderhandse leningen	<u>-40.000</u>	<u>-80.000</u>
Kasstroom uit financieringsactiviteiten	<u>-40.000</u>	-80.000
Mutatie geldmiddelen	<u>-11.336</u>	<u>39.883</u>
Samenstelling geldmiddelen		
	2020	2019
	€	€
Geldmiddelen per 1 januari	264.465	224.582
Mutatie liquide middelen	-11.336	39.883
Geldmiddelen per 31 december	<u>253.129</u>	<u>264.465</u>



6 TOELICHTING OP DE JAARREKENING

ALGEMEEN

Activiteiten

De activiteiten van Stichting De Steenrots, gevestigd te Katwijk, bestaan voornamelijk uit het bieden van geestelijke gezondheidszorg vanuit een beschermende woonvorm en een locatie waar cliënten begeleid zelfstandig wonen.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting De Steenrots is feitelijk en statutair gevestigd op Monseigneur Bekkersstraat 61 te Katwijk en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 60993790.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting De Steenrots 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 jaarrekeningposten.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving C1 "Kleine 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.

Baten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Lasten worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

Bestemmingsreserves

Bestemmingsreserves worden gevormd met als doel deze in de toekomst aan te wenden voor een specifiek doel. Bestemmingsreserves zijn gevormd op basis van een besluit van het bevoegd gezag. Aan de bestemmingsreserves ligt een plan ten grondslag waarin is opgenomen welke uitgaven ten laste van de reserve komen.



GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

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 geschatte economische levensduur 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 ingebruikneming.

Vorderingen

De vorderingen en overlopende activa worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de gecorrecteerde kostprijs. De reële waarde en gecorrecteerde 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 vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Kortlopende schulden

Opgegenomen leningen en schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de gecorrecteerde kostprijs.

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen gecorrecteerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

Niet in de balans opgenomen financiële verplichtingen

De niet in de balans opgenomen financiële verplichtingen zijn, tenzij anders vermeld, gewaardeerd tegen de nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Opbrengstverantwoording

Algemeen

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten en gerealiseerde projectopbrengsten uit hoofde van onderhanden projecten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.



Verkoop van goederen

Opbrengsten uit de verkoop van goederen worden verwerkt zodra alle belangrijke rechten en risico's met betrekking tot de eigendom van de goederen zijn overgedragen aan de koper.

Verlenen van diensten

Verantwoording van opbrengsten uit de levering van diensten geschiedt naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

Pensioenen

Stichting De Steenrots heeft alle pensioenregelingen verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschaffingswaarde, op basis van de verwachte economische levensduur, rekening houdend met eventuele residuwaarde. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen, boekwinsten echter alleen voor zover de boekwinsten niet in mindering zijn gebracht op vervangende investeringen.

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 gelden.

GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN HET KASSTROOMOVERZICHT

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen en de kortlopende schulden aan kredietinstellingen. Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.



7 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2020

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Bedrijfs- gebouwen en - terreinen	Inventaris	Vervoer- middelen	Huurders- invest- eringen	Totaal
	€	€	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2020</i>					
Aanschaffingswaarde	337.512	46.684	10.800	59.840	454.836
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-19.815	-18.446	-4.680	-3.202	-46.143
	317.697	28.238	6.120	56.638	408.693

Mutaties

Investeringen	-	3.880	-	40.449	44.329
Afschrijvingen	-20.310	-10.984	-2.160	-10.887	-44.341
	-20.310	-7.104	-2.160	29.562	-12

Boekwaarde per 31 december 2020

Aanschaffingswaarde	337.512	50.564	10.800	100.289	499.165
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-40.125	-29.430	-6.840	-14.089	-90.484
	297.387	21.134	3.960	86.200	408.681

Afschrijvingspercentages

Bedrijfsgebouwen en -terreinen	10
Inventaris	20/25
Vervoermiddelen	20
Huurdersinvesteringen	10/20



In 2018 is het perceel grond met het daaropstaande gebouw gelegen aan de Mgr. Bekkerstraat/ Commandeurslaan te Katwijk aangekocht en grondig verbouwd. Het pand is begin 2019 in gebruik genomen en wordt dienvolgens met ingang van 2019 in 10 jaar lineair afgeschreven. Op de grond wordt niet afgeschreven.

Door de komst van dit nieuwe pand konden in de huurwoningen aan de Mgr. Bekkerstraat 2 nieuwe woningen worden gerealiseerd. Tevens is de woningen aan de Mgr. Bekkerstraat een brandmeldinstallatie aangebracht. De hiermee samenhangende kosten zijn opgenomen onder de huurdersinvesteringen.

VLOTTENDE ACTIVA

2. Vorderingen

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Nog te ontvangen zorgvergoedingen		
Zorgvergoedingen Gemeente Leiden	75.160	77.523
Zorgvergoedingen Gemeente Katwijk	11.845	10.662
Holland Rijnland	35.197	-
Overige	4.278	740
	126.480	88.925

Overige vorderingen

Nog te ontvangen doorbelaste kosten cliënten	1.367	1.639
	1.367	1.639

Overlopende activa

Nog te factureren bedragen	12.532	6.000
Vooruitbetaalde bedragen	6.223	3.832
	18.755	9.832

3. Liquide middelen

Rekening-couranten Rabobank	22.025	8.235
Spaarrekening Rabobank	230.000	255.000
Kas	1.104	1.230
	253.129	264.465

De liquide middelen staan per 31 december 2020 volledig ter vrije beschikking.



PASSIVA

4. Stichtingsreserves

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Bestemmingsreserves		
Bestemmingsreserve continuïteit	300.000	300.000
Bestemmingsreserve personeel	43.000	50.000
Bestemmingsreserve onderhoud	44.000	25.000
Bestemmingsreserve organisatorische aanpassingen	20.000	-
	407.000	375.000

	2020	2019
	€	€
<i>Bestemmingsreserve continuïteit</i>		
Stand per 1 januari	300.000	200.000
Dotatie	-	100.000
Stand per 31 december	300.000	300.000

Deze reserve is noodzakelijk om fluctuaties in de inkomstenstroom op te kunnen vangen. De hoogte van deze reserve is momenteel bepaald op 2 à 3 keer de maandelijkse uitgaven van Stichting De Steenrots.

Bestemmingsreserve personeel

Stand per 1 januari	50.000	25.000
Dotatie	20.000	25.000
	70.000	50.000
Onttrekking	-27.000	-
Stand per 31 december	43.000	50.000

Personale kosten zijn de belangrijkste kostenpost voor Stichting De Steenrots. Deze reserve is bestemd voor:

- Deskundigheidsbevordering van het personeel;
- Rekrutering door uitbreiding en vervanging;
- Vergoeding voor externe relevante opleidingen voor het personeel;
- Langdurige ziektegevallen.

In 2020 is € 27.000 aan deze reserve onttrokken i.v.m. de gemaakte kosten voor deskundigheidsbevordering van het personeel. In verband met het opleidingsbudget voor 2021 ter grootte van € 40.000 heeft een dotatie van € 20.000 aan deze reserve plaatsgevonden.

	2020	2019
	€	€
<i>Bestemmingsreserve onderhoud</i>		
Stand per 1 januari	25.000	10.000
Dotatie	25.000	15.000
Onttrekking	-6.000	-
Stand per 31 december	<u>44.000</u>	<u>25.000</u>

In 2018 is op een aangeschaft perceel aan de Commandeurslaan een eigen pand gebouwd. Gezien de gebruikte materialen is de levensduur bepaald op 10 jaar. Om in het toekomstig onderhoud te kunnen voorzien is door het bestuur een bestemmingsreserve gevormd voor alle locaties.

In verband met het herstel van schade aan een appartement in 2020 is een bedrag van € 6.000 aan deze reserve onttrokken. Tevens is een bedrag van € 25.000 gedoteerd in verband met verwachte kosten voor een slotenplan (€ 30.000) en schilderwerk (€ 10.000) in 2021.

Bestemmingsreserve organisatorische aanpassingen

Stand per 1 januari	-	-
Dotatie	20.000	-
Stand per 31 december	<u>20.000</u>	<u>-</u>

Het bestuur laat de governance structuur van de stichting onderzoeken om deze waar mogelijk te vereenvoudigen en het aantal bestuursleden te kunnen reduceren. In 2020 heeft een dotatie van € 20.000 plaatsgevonden voor de verwachte juridische- en adviseurskosten.

Vrij besteedbaar eigen vermogen

Stand per 1 januari	18.860	9.268
Resultaatbestemming boekjaar	72.516	149.592
	<u>91.376</u>	<u>158.860</u>
Mutatie bestemmingsreserves	-32.000	-140.000
Stand per 31 december	<u>59.376</u>	<u>18.860</u>

Bestemming van het resultaat 2020

Vooruitlopend op de vaststelling van de jaarrekening door de Raad van Bestuur en de goedkeuring door de Raad van Toezicht, is het positieve resultaat over 2020 ten bedrage van € 72.516 ten gunste gebracht van de algemene reserve.



5. Langlopende schulden

	Onderhandse lening I	Onderhandse lening II	Totaal
	€	€	€
Stand per 1 januari 2020	110.000	110.000	220.000
Aflossing	-20.000	-20.000	-40.000
Stand per 31 december 2020	90.000	90.000	180.000
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-15.000	-15.000	-30.000
Langlopend deel per 31 december 2020	75.000	75.000	150.000

Deze leningen zijn aangegaan voor de aankoop en verbouwing van het pand gelegen aan de Mgr. Bekkerstraat te Katwijk. De rente over deze leningen bedraagt 3%. Aflossing geschiedt middels jaarlijkse termijnen van € 15.000.

Jegens de verstrekkers van de leningen zijn geen zekerheden gesteld. De leningverstrekkers wensen niet met name te worden genoemd; zij zijn bekend bij het bestuur van Stichting De Steenrots.

Van deze schulden heeft een bedrag van € 30.000 een looptijd die langer is dan vijf jaar.

6. Kortlopende schulden

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Aflossingsverplichtingen onderhandse leningen		
Onderhandse leningen		
Onderhandse leningen	30.000	30.000
Crediteuren		
Saldo per 31 december		
Saldo per 31 december	9.804	5.009
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffingen		
Loonheffingen	53.133	45.670
Pensioenen		
Pensioenen	2.580	2.804
	55.713	48.474

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Overlopende passiva		
Vakantiegeld	29.157	29.154
Reservering verlofuren	54.160	63.870
Reservering accountantskosten	9.075	12.282
Diversen	4.127	905
	96.519	106.211

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN FINANCIËLE VERPLICHTINGEN

Meerjarige financiële verplichtingen

Huurverplichtingen onroerende zaken

Voor de woningen gelegen aan de Monseigneur Bekkerstraat 47, 49, 51 en 53 te Katwijk is een huurcontract afgesloten. Het huurcontract is per 1 oktober 2019 voor 5 jaar verlengd en eindigt derhalve 30 september 2024. Na het verstrijken van de looptijd kan de overeenkomst voor onbepaalde tijd worden voortgezet. De huurverplichting voor 2021 bedraagt naar verwachting € 67.000.

Voor de apartementen gelegen aan Rijweide nr. 14, 14a, 15a t/m d, 16, 16a en 17 (totaal 9) met bijbehorende onroerende aanhorigheden te Valkenburg is een huurcontract afgesloten. Het huurcontract heeft een looptijd van 5 jaar en eindigt per 15 maart 2023. Na het verstrijken van de looptijd kan de overeenkomst voor onbepaalde tijd worden voortgezet. In februari 2021 is dit huurcontract uitgebreid met 3 woningen (nr: 18, 18a en 18b). De huurverplichting voor 2021 bedraagt (inclusief de nieuwe woningen) naar verwachting € 85.000.

8 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2020

7. Baten

De netto-omzet is in 2020 ten opzichte van 2019 met 1,6% gestegen.

	2020	2019
	€	€
8. Baten		
Zorgvergoedingen Gemeente Leiden	899.589	898.122
Zorgvergoedingen Gemeente Katwijk	145.439	132.250
Zorgvergoedingen SVB	81.136	83.584
Bijdragen kerken	1.050	2.235
Ontvangen giften en overige baten	1.949	27.733
Zorgvergoedingen Holland Rijnland	52.040	26.748
Overige ontvangen zorgvergoedingen	10.253	1.894
	1.191.456	1.172.566

9. Personeelskosten

Lonen en salarissen	714.144	655.274
Sociale lasten	126.537	106.739
Pensioenlasten	58.129	51.331
Overige personeelskosten	67.237	48.073
	966.047	861.417

Lonen en salarissen

Lonen en salarissen	646.033	566.176
Vakantiegeld	46.828	41.708
Eindejaarsuitkering	49.757	43.655
Mutatie reservering verlofuren	-9.710	11.707
	732.908	663.246
Ontvangen ziekengelduitkeringen	-18.764	-7.972
	714.144	655.274



	2020	2019
	€	€
<i>Overige personeelskosten</i>		
Inhuur derden	18.978	9.736
Reiskostenvergoedingen	9.328	8.690
Onkostenvergoedingen	865	735
Opleidingskosten	29.513	19.864
Wervingskosten personeel	3.721	530
Ontvangst zorgbonussen	-22.873	-
Uitgekeerde zorgbonussen	15.000	-
Eindheffing loonheffingen	7.873	-
Overige personeelskosten	4.832	8.518
	<hr/>	<hr/>
	67.237	48.073
	<hr/>	<hr/>

In het ontvangen bedrag van de zorgbonussen omvat de uitgekeerde zorgbonussen en de hiermee samenhangende eindheffing loonheffingen.

Personalsleden

Gedurende het jaar 2020 waren 17 werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband (2019: 15).

10. Afschrijvingen

Afschrijvingen materiële vaste activa

Bedrijfsgebouwen en -terreinen	20.310	19.815
Inventaris	10.984	9.804
Vervoermiddelen	2.160	2.160
Huurdersinvesteringen	10.887	3.202
	<hr/>	<hr/>
	44.341	34.981
	<hr/>	<hr/>

11. Overige stichtingskosten

Huisvestingskosten	8.204	12.309
Directe kosten bewoners	23.571	21.196
Kantoor- en administratiekosten	49.227	62.185
Vervoerskosten	4.136	4.201
Verkoopkosten	11.533	11.002
Algemene kosten	5.691	7.405
	<hr/>	<hr/>
	102.362	118.298
	<hr/>	<hr/>



	2020	2019
	€	€
<i>Huisvestingskosten</i>		
Huur onroerende zaken	130.983	131.158
Gas, water en elektra	16.697	18.720
Reparaties en onderhoud	17.684	16.286
Belastingen en heffingen	2.659	426
Schoonmaakkosten	3.922	2.998
Afvalverwijdering door derden	3.394	3.064
Kosten meubelair en inrichting	889	4.355
	<hr/>	<hr/>
Doorbelaste huur/servicekosten	176.228	177.007
	<hr/>	<hr/>
	-168.024	-164.698
	<hr/>	<hr/>
	8.204	12.309
	<hr/>	<hr/>
<i>Directe kosten bewoners</i>		
Boodschappen	102	-205
Voedingsgeld bewoners	11.548	5.264
Kosten dagbesteding	5.772	12.647
Overige kosten huisvesting cliënten	6.149	3.490
	<hr/>	<hr/>
	23.571	21.196
	<hr/>	<hr/>
<i>Kantoor- en administratiekosten</i>		
Kantoorbehoeften	5.459	6.275
Automatiseringenkosten	16.592	20.662
Telefoonkosten	9.192	11.664
Contributies en abonnementen	2.031	1.183
Accountants- en advieskosten	15.125	21.901
Administratiekosten	828	474
Overige kantoorkosten	-	26
	<hr/>	<hr/>
	49.227	62.185
	<hr/>	<hr/>
<i>Vervoerskosten</i>		
Brandstoffen	847	1.102
Reparaties en onderhoud	316	386
Verzekeringen	1.889	1.711
Motorrijtuigenbelasting	1.008	1.000
Overige vervoerskosten	76	2
	<hr/>	<hr/>
	4.136	4.201
	<hr/>	<hr/>

	2020	2019
	€	€
<i>Verkoopkosten</i>		
Reclame- en advertentiekosten	11.533	7.731
Representatiekosten	-	3.192
Relatiegeschenken	-	79
	<hr/> <hr/> 11.533	<hr/> <hr/> 11.002
<i>Algemene kosten</i>		
Verzekeringen	4.205	4.398
Bankkosten	439	454
Deskundigheidsbevordering Raad van Toezicht	-	1.420
Overige algemene kosten	1.047	1.133
	<hr/> <hr/> 5.691	<hr/> <hr/> 7.405
12. Financiële baten en lasten		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	10	10
Rentelasten en soortgelijke kosten	-6.200	-8.288
	<hr/> <hr/> -6.190	<hr/> <hr/> -8.278
<i>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</i>		
Rente spaarrekening	<hr/> <hr/> 10	<hr/> <hr/> 10
<i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>		
Rente onderhandse leningen	<hr/> <hr/> -6.200	<hr/> <hr/> -8.288

9 WNT-VERANTWOORDING 2020

WNT-verantwoording 2020 Stichting De Steenrots

De Wet Normering Topinkomens (WNT) is van toepassing op Stichting De Steenrots. Het voor Stichting De Steenrots toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2020 € 135.000. Dit bezoldigingsmaximum is gebaseerd op het WNT-maximum voor de zorg klasse II. Dit geldt naar rato van de duur en/of omvang van het dienstverband.

1. Bezoldiging topfunctionarissen

bedragen x € 1	A.S. van der Leer
Functiegegevens	Locatiemanager
Aanvang en einde functievervulling in 2020	1/1 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1
Dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 65.913
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 6.957
<i>Subtotaal</i>	€ 72.870
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 135.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.
Totale bezoldiging	€ 72.870
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.
Gegevens 2019	
bedragen x € 1	A.S. van der Leer
Functiegegevens	Locatiemanager
Aanvang en einde functievervulling in 2019	1/1 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1
Dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 62.960
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 6.671
<i>Subtotaal</i>	€ 69.631
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 130.000
Totale bezoldiging	€ 69.631

1b. Leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking kalendermaand 1 t/m 12

Niet van toepassing.

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

Niet van toepassing.

2. Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen met of zonder dienstbetrekking

Niet van toepassing.

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Niet van toepassing.

10 ONDERTEKENING VAN HET JAARVERSLAG EN DE JAARREKENING2020

Het jaarverslag en de jaarrekening zijn aldus opgemaakt en vastgesteld door de leden van de Raad van Bestuur en goedgekeurd door de Raad van Toezicht.

Datum: 22 maart 2021

Plaats: Katwijk

w.g.

J. van Dijk
Raad van Bestuur
Voorzitter

w.g.

H. van Duijn
Raad van Bestuur
Secretaris

w.g.

L. Harinck
Raad van Bestuur
Penningmeester

w.g.

H.J. van Duijvenvoorde
Raad van Toezicht
Interim-Voorzitter

w.g.

Raad van Toezicht
Secretaris

w.g.

G. Janssen
Raad van Toezicht
Lid

w.g.

J.M. Haasnoot
Raad van Toezicht
Lid

OVERIGE GEGEVENS

11 CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: de Raad van Bestuur en de Raad van Toezicht van Stichting De Steenrots.

A. Verklaring over de in het jaarbericht opgenomen jaarrekening 2020

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2020 van Stichting De Steenrots te Katwijk gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in dit jaarbericht opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting De Steenrots op 31 december 2020 en van het resultaat over 2020 in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn C1 Kleine Organisaties zonder winststreven.

Deze jaarrekening bestaat uit:

- de balans per 31 december 2020;
- de staat van baten en lasten over 2020; en
- 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 Wet normering topinkomens (WNT) 2020 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting De Steenrots 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.

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd.

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2020 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1, sub j Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

B. Verklaring over de in het jaarbericht opgenomen andere informatie

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

- Bestuursverslag;
- Verslag Raad van Toezicht
- 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 geldende RJ-Richtlijn C1 Kleine Organisaties zonder winststreven is vereist.

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 van de in Nederland geldende RJ-Richtlijn C1 Kleine Organisaties zonder winststreven 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 en de overige gegevens in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn C1 Kleine Organisaties zonder winststreven.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn C1 Kleine Organisaties zonder winststreven. In dit kader is het bestuur tevens 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 organisatie 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 voornehmen heeft om de organisatie te liquideren of de activiteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de organisatie haar activiteiten 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 controlesstandaarden, het Controleprotocol WNT 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, 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 organisatie;
- 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 gerepte twijfel zou kunnen bestaan of de organisatie haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een organisatie haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Wij communiceren met het toezichthoudend orgaan 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.

Wij bevestigen aan de Raad van Toezicht dat wij de relevante ethische voorschriften over onafhankelijkheid hebben nageleefd. Wij communiceren ook met de Raad van Toezicht over alle relaties en andere zaken die redelijkerwijs onze onafhankelijkheid kunnen beïnvloeden en over de daarmee verband houdende maatregelen om onze onafhankelijkheid te waarborgen.

Rijnsburg, 26 maart 2021

Van Wezel Audit B.V.

w.g.

M.G. van Rijn MSc RA