



## Jaarrekening 2018



**BINDKRACHT 10**



## Inhoudsopgave

<b>1. BESTUURSVERSLAG 2018</b> .....	4
<b>2. GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING</b> .....	12
<b>3. BALANS PER 31 DECEMBER 2018</b> (na winstbestemming).....	14
<b>4. STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018</b> .....	16
<b>5. KASSTROOMOVERZICHT</b> .....	17
<b>6. TOELICHTING OP DE BALANS</b> .....	19
<b>7. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN</b> .....	26
<b>8. OVERIGE GEGEVENS</b> .....	38
<b>9. CONTROLE VERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT</b> .....	38
<b>Bijlage I</b> .....	44
<b>Bijlage II</b> .....	45
<b>Bijlage III</b> .....	46

# 1. BESTUURSVERSLAG 2018

## 1. Inleiding

Op 1 april 2017 zijn de stichting Het Inter-lokaal en de stichting Tandem Welzijn juridisch gefuseerd tot een nieuwe organisatie. Sinds de fusiedatum vordert de organisatorische integratie gestaag. Een van de belangrijke stappen die in het kader van de samenvoeging gezet zijn, had betrekking op de naamgeving. Sinds 1 juli 2018 gaat de nieuwe stichting verder onder de naam: Bindkracht10.

Hierbij bieden wij u de tweede jaarrekening van de nieuwe stichting aan. Deze heeft betrekking op de periode 1 januari 2018 tot en met 31 december 2018. Zij bestaat uit de balans per 31 december 2018, de staat van baten en lasten, het kasstroomoverzicht evenals de toelichting op de balans en de staat van baten en lasten over de betreffende periode. Bij deze jaarrekening is een controleverklaring afgegeven. Deze verklaring is opgenomen in de bijlage.

## 2. Algemeen

### Doel/activiteiten

De stichting heeft ten doel het ontplooiën van activiteiten in het sociale domein met het oog op het versterken van burgerschap, zelfredzaamheid, samenredzaamheid en de verbetering van de sociale en maatschappelijke situatie van kwetsbare groepen van alle leeftijden ten behoeve van een diverse en inclusieve samenleving.

### Kernwaarden

Bindkracht10 heeft de volgende kernwaarden:

- Inbegrepen: de samenleving is divers en dat is een feit. We streven naar een samenleving waarin iedereen ertoe doet en mee kan doen vanuit eigen mogelijkheden.
- Nabij: we zijn dichtbij. Alert op de mogelijkheden voor de mensen voor wie de kansen in het leven niet voor het oprapen liggen en voor de mensen die daarin wat te bieden hebben.
- Vindingrijk: we zijn niet voor één gat te vangen. We zoeken naar creatieve oplossingen voor problemen. Als verbinder en netwerker maken we mooie combinaties van organisaties, mensen en mogelijkheden.
- Vertrouwen: we hebben vertrouwen in elkaar, in bewoners en in de kracht van iedereen. We werken met aandacht voor de persoon, vanuit een positieve open houding en zonder te oordelen.
- Lef: we hebben de 'guts' om het anders aan te pakken als het belang van mensen daarom vraagt.

### Oprichting

De stichting werd opgericht op 1 april 2017 en is geregistreerd in het stichtingenregister van de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 68493231. De stichting is statutair gevestigd aan de De Ruyterstraat 244, 6512 GG Nijmegen.

### **Raad van Toezicht**

De volgende personen vormden in 2018 de Raad van Toezicht:

Mevr. I. de Boer (voorzitter RvT, voorzitter remuneratie commissie tot 1.7.2018)  
Mevr. L.E.A. Naalden-de Jager (voorzitter auditcommissie)  
Dhr. J.G.M. Goeman, RvT-lid tot 1.7.2018 (lid auditcommissie, lid remuneratie commissie)  
Dhr. G.R.M. Molleman (vicevoorzitter, lid op voordracht van de OR)  
Dhr. M. Adderrazzi (algemeen lid)  
Dhr. H. Mellink (lid auditcommissie sinds 1.7.2018, lid op voordracht van de OR)  
Dhr. A. Houbban (algemeen lid)  
Dhr. M.A.M. Veldhoven, RvT-lid sinds 1.7.2018 (voorzitter remuneratiecommissie)

### **Raad van Bestuur**

De volgende personen vormden in 2018 de Raad van Bestuur:

Mevr. M.L.E. Compiet  
Mevr. S.R.H. Plass

Er is sprake van een collegiale Raad van Bestuur. De Raad van Bestuur werkt op basis van een portefeuillevverdeling.

### **Personeel**

Bij de organisatie werken 145 medewerkers (108,5 fte), 20 medewerkers vanuit Wijkwerk, het Werkbedrijf regio Nijmegen en ZZP'ers en circa 450 vrijwilligers.

### **Vaststelling en goedkeuring van de jaarrekening**

De Raad van Bestuur is verantwoordelijk voor het vaststellen van de jaarrekening.

De Raad van Toezicht is verantwoordelijk voor het goedkeuren van de jaarrekening.

In de vergadering van de auditcommissie van de Raad van Toezicht van Stichting Bindkracht10 op 15 maart 2019 is besloten tot een preadvies aan de Raad van Toezicht om de jaarrekening goed te keuren.

## **3. De organisatorische integratie**

### **De context**

2018 stond voor de nieuwe organisatie evenals 2017 sterk in het teken van de interne doorontwikkeling en integratie naar aanleiding van de fusie. Gelijktijdig werd daadkrachtig ingespeeld op de externe ontwikkelingen in het sociaal domein. Naar aanleiding van de verkiezingen in maart 2018 en het nieuwe collegeakkoord heeft de gemeente Nijmegen een aantal nieuwe beleidskaders vastgesteld die ook van toepassing zijn op Bindkracht10. In alle beleidskaders wordt het accent gelegd op het belang van integrale samenwerking ten behoeve van preventie en/of afschaling van zorg. Tevens wordt vooruitgekeken naar de periode na 2020 waarbij de gemeente wil kantelen naar een meer gebiedsgerichte structuur en bekostiging.

Het betreft onder meer:

1. een interventieplan voor het terugdringen van de Nijmeegse tekorten in het sociaal domein en bij werk en inkomen;

2. het plan voor twee pilots gericht op gebiedsgerichte bekostiging van de algemene WMO-functies (volwassenen/ouderen);
3. het plan voor de investering in en ontwikkeling van preventieprogramma's voor kinderen en jeugdigen.

Deze nieuwe beleidskaders zijn richtinggevend voor de offertes die Bindkracht10 in het najaar/winter 2018 voor de programma's zorg en welzijn en werk en inkomen van de gemeente Nijmegen heeft gemaakt. Deze offertes hebben betrekking op de periode 2019-2020. Bij het uitbrengen van de offerte zorg en welzijn werkt Bindkracht10 nauw samen met haar partner in welzijn Sterker sociaal werk.

Terwijl de gemeente Nijmegen met afstand de grootste opdrachtgever is (94 %), verricht de organisatie ook activiteiten en projecten voor woningcorporaties, scholen, het Werkbedrijf regio Nijmegen, zorgorganisaties, etc. (6 %).

### **Organisatieontwikkelingen**

Zoals aangegeven heeft de organisatorische integratie veel aandacht gevraagd. Welke randvoorwaarden zijn nodig voor de ontwikkeling van Bindkracht10 op de (middel-) lange termijn? Met dit doel wordt gewerkt aan een stevige organisatie waar medewerkers en vrijwilligers graag werken en die goed bekend staat bij bewoners, partners en opdrachtgevers. Eind 2017 is de nieuwe positionering vastgesteld: missie, visie en kernwaarden. Medio 2018 werden de nieuwe naam en de nieuwe huisstijl geïntroduceerd. In het najaar 2018 is, enigszins vertraagd in verband met uitval van een aantal managers en vacatures, de nieuwe meer gebiedsgerichte organisatiestructuur ingevoerd. Deze is een belangrijk vehikel om het eigenaarschap van de medewerkers, de integraliteit en kwaliteit van de dienstverlening maar ook de samenwerking in netwerken en met partners te bevorderen. Begin december heeft de Raad van Toezicht een besluit genomen met betrekking tot de overgang van een tweehoofdige naar een eenhoofdige bestuursstructuur vanaf 1 juli 2019. Naast de inrichtingsaspecten van de nieuwe structuur, speelde ook de ontwikkeling van alle teams en medewerkers naar zelforganisatie een belangrijke rol. De inhoudelijke kaders hiervoor zijn in een organisatie-breed traject met betrokkenheid van veel medewerkers tot stand gekomen en opgeschreven in de notitie 'Zelforganisatie bij Bindkracht10'. In het voorjaar 2019 start de implementatie.

Alhoewel de focus in belangrijke mate op de interne ontwikkelingen lag, is er ook sprake geweest van aanscherping van de externe strategie. Dit was ingegeven door maatschappelijke ontwikkelingen en trends én de nieuwe beleidskaders zoals hierboven geschetst. Daarbij gaf ook de verbinding met organisatie-onderwerpen zoals HR-beleid, communicatiebeleid, ICT-beleid steeds aanleiding om vooruit te kijken en de stip op de horizon in beeld te brengen. Tijdens de eerste heidagen van het nieuwe MT in het najaar 2018 zijn op basis van een SWOT-analyse zes meerjaren beleidsthema's benoemd, namelijk: (1) meerjaren opdracht; (2) gebiedsgericht werken; (3) leren en ervaringsgericht werken; (4) zelforganisatie & organisatie ontwikkeling; (5) werkdruk, vitaliteit en werkplezier; (6) externe positionering & samenwerking. Deze thema's zijn opgenomen in het jaarplan voor 2019 en worden uitgewerkt in de afzonderlijke werkplannen 2019.

## 4. Ontwikkelingen in de dienstverlening

Sinds de invoering van de nieuwe meer gebiedsgerichte structuur in het najaar 2018 zijn de primaire processen van Bindkracht10 anders georganiseerd, namelijk als volgt:

1. Drie gebiedsgerichte clusters en drie expertiselijnen: opgroeien 0 – 12 jaar; opgroeien 10 - 23 jaar; Stips&communities. In het kader van de gebiedsgerichte ontwikkeling zijn de Stips met het opbouwwerk en jeugd van 0 - 23 jaar geïntegreerd in de nieuwe stadsdeelteams van Bindkracht10. In totaal zijn er acht stadsdeelteams verdeeld over drie clusters. Cluster 1 is Lindenholt en Dukenburg; Cluster 2 is Noord, Oud/Nieuw West en Centrum; Cluster 3 is Oost, Midden en Zuid;
2. Een cluster materiële dienstverlening;
3. Een projectengroep diversiteit.

De drie gebiedsgerichte clusters en het cluster materiële dienstverlening worden aangestuurd door telkens een manager. De expertiselijnen worden ondersteund door twee programmaontwikkelaars. De projectengroep diversiteit wordt geleid door een projectmanager.

Omdat deze verandering pas laat in het jaar is doorgevoerd, wordt in deze jaarrekening 2018 nog gerapporteerd aan de hand van de voormalige programmastructuur. Daarbij worden met name de vernieuwende ontwikkelingen van het afgelopen jaar uitvergroot.

### **Ontwikkelingen diversiteit**

Diversiteit is een van de onderscheidende kenmerken van Bindkracht10. Daarbij gaat het om culturele diversiteit als ook om gender, seksuele diversiteit, jong en oud zijn, het hebben van een beperking of niet. De projectengroep diversiteit richt zich enerzijds op het structureel aandacht blijven vragen voor diversiteitsthema's in de organisatie en anderzijds is ze de initiator, ontwikkelaar en uitvoerder van extern gefinancierde projecten op het gebied van diversiteit. Zo is in 2018 het door het Oranje-fonds gefinancierde project 'Kleurrijke gezinnen' gestart. Bindkracht10 is in opdracht van de gemeente Nijmegen tevens trekker van de ontwikkelopgave diversiteit die samen met Sterker sociaal werk wordt uitgevoerd. De poule van vrijwilligers interculturele consulenten en de sleutelpersonen gezondheid krijgen steeds meer naamsbekendheid en erkenning in het stedelijke sociaal domein.

### **Ontwikkelingen Stips en opbouwwerk**

Vooruitlopend op de gebiedsgerichte verandering zijn de Stips en het opbouwwerk begin 2018 samengevoegd onder één aansturing. Er is intern en extern gestart met de voorbereiding op een nieuwe vraaggerichte werkwijze gebaseerd op integrale wijkanalyses en integrale wijkagenda's. Hierbij wordt nauw samengewerkt met Sterker sociaal werk en wijkmanagement van de gemeente Nijmegen. In januari 2018 hebben Sterker sociaal werk en Bindkracht10 extra middelen gekregen voor het doorbreken van de cirkel van oplopende wachttijden bij de SWT's. Hiertoe zijn tal van collectieve en preventieve initiatieven ontwikkeld voor versterking van het voorveld zodat er minder aanvragen bij het SWT terechtkomen en de inzet ten behoeve van de 2<sup>e</sup> lijns-begeleiding afneemt. In 2018 zijn in Nijmegen tien Stips operationeel: negen in de verschillende stadsdelen en een stedelijke JongerenStip. Met het oog op de gebiedsgerichte pilots werden voorbereidingen getroffen voor de uitbreiding met een Stip in Nijmegen Zuid, een van de gebiedspilots. Er zijn vernieuwende (collectieve) werkwijzen ontwikkeld ten behoeve van preventie en/of afschaling van zorg waaronder groepswork en welzijn op recept. De samenwerking met de vele vrijwilligers werd verdiept.

Naast de verbinding met de 1<sup>e</sup>-lijn is er de afgelopen jaren intensief ingezet op samenwerking met andere organisaties waaronder zelforganisaties, woningcorporaties en zorginstellingen. Diverse collectieve aanpakken zijn samen met zorginstellingen uitgevoerd zoals Gewoon Meedoen, WijKring, Vriendenkringen, pilot RIBW en WAL (wijkatelier Lindenholt).

### **Ontwikkelingen 0 - 23 jaar**

In 2018 is de langverwachte stedelijke JongerenStip in het pand van het jongeren-participatie project Jimmy's van start gegaan. Met het basisonderwijs en de kinderopvang wordt aan de doorontwikkeling en de doorlopende lijnen van de brede school/IKC gewerkt waarbij Bindkracht10 een stevige collectieve en preventieve rol vervult. Vanuit dezelfde ambitie is het jongerenwerk op diverse VO-scholen actief.

In samenwerking met de GGD en Sterker sociaal werk is in twee stadsdelen geëxperimenteerd met vraag/aanbod analyses op het gebied van opvoedondersteuning voor 0 - 12-jarigen. Het onderzoek heeft geleid tot nieuwe prioriteiten voor deze stadsdelen. Alhoewel deze werkwijze inzet en tijd vraagt van alle betrokkenen, leidt zij ook tot beter inzicht in de behoefte van kinderen en ouders en dus meer maatwerk. Met betrekking tot 10 - 23-jarigen werden twee pilots voor de procesregie jongerenopbouwwerk uitgevoerd. Concreet zette Bindkracht10 haar expertise in om de wijkgerichte samenwerking van de partners in het jongerenwerk te coachen en te regisseren. De pilots werden onderzoeksmatig begeleid door de Hogeschool Leiden waarbij de teamgerichte rol van Bindkracht10 positief werd geëvalueerd. Zowel de vraag/aanbod analyses opvoedingsondersteuning als de pilots procesregie worden in 2019 gecontinueerd waarbij afgesproken is dat zij zo spoedig mogelijk opgaan in de nieuwe preventieprogramma's voor kinderen en jeugdigen.

### **Ontwikkelingen Materiële dienstverlening**

Nijmegen is een sociale stad en doet er alles aan om dat te blijven. Bestrijding van armoede en schuldenproblematiek vormt daarbij een belangrijke pijler. Gezien de maatschappelijke ontwikkelingen zullen de komende jaren specifieke groepen aandacht vragen. Door de extramuralisering zullen meer mensen met een beperking en met een psychiatrische aandoening in de wijken komen wonen. Dit geldt ook voor statushouders en hun families die naar Nederland komen. En tenslotte groeit de groep ouderen die zelfstandig blijven wonen en die (niet meer) beschikken over een netwerk van mensen op wie ze een beroep kunnen doen. De wijze waarop we armoede en schuldenproblematiek aanpakken verandert. Nieuwe wetenschappelijke inzichten maken verbetering mogelijk. Bindkracht10 gaat meer focus leggen op coaching en een integrale aanpak bij schuldhelpverleningstrajecten om zo de mogelijkheden voor duurzame financiële zelfredzaamheid te vergroten. De inzet van financiële experts in aansluiting op de Stips en in samenwerking met de Gemeente Nijmegen, is in 2018 verder uitgebreid. De inzet vanuit Bindkracht10 is niet alleen gericht op mensen die diep in de financiële problemen zitten. Ook wordt gewerkt aan preventie. Dit gebeurt in samenwerking met de Stips, het jongerenwerk en de activiteitenpleinen. Bijvoorbeeld in het zakgeldproject dat in samenwerking met de Hogeschool Arnhem Nijmegen wordt uitgevoerd. Kinderen die niet gewend zijn om zakgeld te krijgen gaan samen met hun ouders oefenen met ter beschikking gesteld zakgeld en maken zich financiële competenties eigen.



## 5. Ondersteunende diensten

Sinds de invoering van de nieuwe structuur is er sprake van twee ondersteunende afdelingen: Financiën & ICT en HR & Organisatieontwikkeling. Deze afdelingen worden beide aangestuurd door een manager. In het kader van de zelforganisatie wordt gesproken over het servicebureau.

In 2018 zijn verdere stappen gezet met betrekking tot de integratie en doorontwikkeling van de ondersteunende diensten. Er is verder geïnvesteerd in de administraties en registraties. Zo is onder meer de werkgroep registraties van start gegaan. Het doel van deze werkgroep is om te verduidelijken wat Bindkracht10 wil registreren (management- en verantwoordingsinformatie) om vervolgens de passende registratiesystemen te kiezen. In afwachting van de uitkomst is het dashboard ten behoeve van de managementrapportages geleidelijk verfijnd.

Er is grote voortgang geboekt met de harmonisatie van de vele (personele) regelingen. Eind 2018 is circa 90% van de regelingen afgerond. Tevens zijn een aantal grote beleidsdossiers zoals 'werving & selectie', 'nieuw functieboek' en 'vrijwilligersbeleid' gerealiseerd. ICT heeft de gemoederen het hele jaar beziggehouden. De overgang naar Office365 medio 2018 verliep technisch en vanuit gebruikersperspectief moeizaam. Begin 2019 vindt een evaluatie plaats zodat we in de toekomst verbeteringen kunnen aanbrengen. Sinds het najaar 2018 wordt de outsourcing van de ICT- infrastructuur voorbereid.

De afdeling communicatie heeft belangrijke bijdragen geleverd aan de informatievoorziening over de integratie, de positionering, de nieuwe naam en lay-out van Bindkracht10.

Gedurende het hele verslagjaar is hard gewerkt aan de implementatie van de AVG. Met dit doel is een privacy-team opgericht dat de diverse stappen heeft voorbereid en begeleid. Naast de formele kant zoals diverse protocollen, verwerkingsregister en verwerkersovereenkomsten is er veel aandacht besteed aan de rechten van betrokkenen en de privacy-cultuur bij Bindkracht10. Eind 2018 heeft de organisatie door een externe deskundige een scan laten uitvoeren met betrekking tot de stand van zaken van de implementatie. Dit heeft een concrete verbeteragenda voor 2019 en verder opgeleverd.

In 2017 heeft de nieuwe organisatie een doorstart gemaakt op weg naar een gezamenlijk kwaliteitsbeleid en certificering. Begin 2018 is gekozen voor het kwaliteitslabel van Sociaal Werk Nederland. Dit label is specifiek ontwikkeld voor de welzijnsbranche en sluit goed aan bij de bedoeling en de kenmerken van het sociaal werk inclusief de belangrijke rol van de vrijwilligers. In 2018 zijn verdere interne voorbereidingen getroffen voor de certificering medio 2019.

Monitoring en verantwoording werden in 2018 vormgegeven vanuit de verschillende programma's in samenwerking met onderzoeks- en onderwijsinstellingen. In het voorjaar 2018 heeft de tweede gezamenlijke 'goede praktijken dag' plaatsgevonden. Deze dag die staat in het teken van innovatie is bedoeld voor alle medewerkers van Bindkracht10 en gericht op delen en uitwisselen van nieuwe werkwijzen. Bij Bindkracht10 wordt gebruik gemaakt van en bijgedragen aan wetenschappelijke kennis, ervaringskennis en praktijkkennis. Naast cijfers, vervullen de gebiedsgerichte vraag/aanbod analyses en de stadsdeel agenda's en/of preventieprogramma die hieruit voortkomen een belangrijke rol met betrekking tot planning, monitoring en verantwoording.

Bij dit alles staat de reflectie en het samen leren met de stakeholders centraal. Deze horizontale verantwoording kreeg vorm in panels en publicaties in de pers en de social media.

Ook in 2018 was er voldoende ruimte voor scholing voor medewerkers. Keuzes werden gemaakt vanuit een pragmatische insteek. Het is de bedoeling om in 2019 meer systematisch te werken aan de (wettelijk) verplichte scholingen, de scholingen die voortkomen uit nieuwe

beleidsaccenten en de scholingsbehoefte van teams en individuen. Bij de uitvoering werd op onderdelen samengewerkt met Sterker sociaal werk, de Hogeschool Arnhem Nijmegen, de Radboud Universiteit en kenniscentra zoals Nederlands Jeugdinstituut en Movisie. In 2017 heeft de nieuwe organisatie zich aangesloten bij het lectoraat jongerenwerk van de Hogeschool Amsterdam.

## 6. Adviesorganen

In het voorjaar 2018 vonden de eerste verkiezingen van de Ondernemingsraad van de nieuwe organisatie plaats. Daarbij is gekozen voor een verkorte zittingstermijn van twee jaar. De uitkomst was dat de meeste voormalige leden opnieuw zitting namen in de Ondernemingsraad. Ook in dit tweede medezeggenschapjaar stonden veel advies- en instemmingsaanvragen die te maken hebben met de organisatorische integratie op de agenda. Veel aandacht ging uit naar de nieuwe meer gebiedsgerichte structuur, de ICT-ontwikkeling en de HR-dossiers. In nauwe samenwerking van Raad van Bestuur en Ondernemingsraad zijn de ideeën en wensen over medezeggenschap nieuwe stijl verkend. Eind 2018 is de intentie uitgesproken om dit verder uit te werken onder meer door een aantal pilots te starten.

Bindkracht10 is wettelijk niet verplicht om de klantparticipatie op organisatieniveau vorm te geven. Gezien de belangrijke rol die vrijwilligers vervullen is besloten om voorrang te geven aan het vrijwilligersbeleid.

## 7. Risicomanagement

De organisatie beschikt over een risicoanalyse die jaarlijks bij de begroting wordt opgesteld. Het expliciet op de kaart zetten van risicomanagement draagt bij aan het risicobewustzijn van het management en de organisatie. Daarnaast geeft dit mogelijkheden proactief te sturen op risico's. Door middel van de halfjaar managementrapportage heeft monitoring en beoordeling van de gesignaleerde risico's plaatsgevonden. De uitkomsten/aandachtspunten zijn meegenomen in het kader voor de begroting en de werkplannen 2019.

## 8. Financiële positie

De omzet van de nieuwe organisatie is in 2018 ten opzichte van 2017 met 3% toegenomen. Dit wordt voornamelijk verklaard door loon- en kostenstijgingen en nieuwe projecten. De staat van baten en lasten sluit met een negatief resultaat van € 80.647,- (€ 0,- begroot). Dit is met name het gevolg van een eenmalige post, zoals genoemd onder organisatiewijzigingen. Na verwerking van dit resultaat komt het eigen vermogen uit op een bedrag van € 700.113,-. Het weerstandsvermogen bedroeg per 31 december 2018 7,4 %. De liquiditeitsratio bedraagt 1,5.

## 9. Productie

Uit het overzicht van de productiecijfers en de gerealiseerde inzet blijkt dat de organisatie in 2018 aan de productietaakstelling heeft voldaan.

## 10. Afrondend

We kijken met een positieve blik terug op een dynamisch jaar vol uitdagingen. Er is door alle betrokkenen gemotiveerd en deskundig 'gebouwd' aan onze mooie organisatie. Met z'n allen kunnen we trots zijn op onze dienstverlening en onze bijdrage aan de transitie van het sociaal domein. Mede dankzij alle inspanningen is Bindkracht10 voldoende toegerust voor nieuwe kansen en mogelijkheden in de toekomst. Welzijnswerk is mensenwerk. We bedanken iedereen die deze belangrijke stappen samen met ons heeft gezet: medewerkers, vrijwilligers, Raad van Toezicht, samenwerkingspartners en opdrachtgevers.

Nijmegen, 1 april 2019

Rietje Compiet en Susanne Plass

## 2. GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

### Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de stellige uitspraken van de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving, specifiek RL640 'organisaties zonder winststreven', die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving en de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT).

De jaarrekening is opgemaakt op basis van verkrijgingsprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.

### Vergelijking met voorgaand jaar

In verband met de fusie van Stichting Het Inter-lokaal en Stichting Tandem Welzijn per 1 april 2017 zijn de vergelijkende cijfers met het voorgaande jaar beschikbaar de cijfers conform de jaarrekening van Stichting Het Inter-lokaal&Tandem van 1 april 2017 tot en met 31 december 2017.

In bijlage III zijn vergelijkende cijfers opgenomen uit de intern opgestelde pro forma rapportage over geheel 2017.

### Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

#### Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs verminderd met afschrijvingen bepaald op basis van de geschatte levensduur rekening houdend met een eventuele restwaarde. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs. Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

#### Financiële vaste activa

Deelnemingen waarop invloed van betekenis op het zakelijke en financiële beleid kan worden uitgeoefend, worden gewaardeerd tegen de nettovermogenswaarde. Deelnemingen waarin deze invloed ontbreekt, worden opgenomen tegen verkrijgingsprijs, rekening houdend met een voorziening voor waardeverminderingen.

#### Voorzieningen

Een voorziening wordt gevormd voor verplichtingen waarvan het waarschijnlijk is dat zij zullen moeten worden afgewikkeld en waarvan de omvang redelijkerwijs is te schatten. De omvang van de voorziening wordt bepaald door de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichtingen en verliezen per balansdatum af te wikkelen.

## Grondslagen voor resultaatbepaling

### Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de op het verslagjaar betrekking hebbende baten en lasten met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen. Baten zijn verantwoord in het jaar waarin de diensten zijn verricht. Lasten welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

### Subsidies en overige inkomsten

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar ontvangen subsidies en overige opbrengsten. De subsidies worden toegerekend aan de periode waarin de activiteiten worden uitgevoerd.

### Aandeel in het resultaat van deelnemingen

Als resultaat van deelnemingen waarin invloed van betekenis wordt uitgeoefend op het zakelijke en financiële beleid, wordt opgenomen het aan de vennootschap toekomende aandeel in het resultaat van deze deelnemingen. Dit resultaat wordt bepaald op basis van de bij Stichting Bindkracht10 geldende grondslagen voor waardering en resultaatbepaling.

### 3. BALANS PER 31 DECEMBER 2018 (na winstbestemming)

ACTIVA		31-12-2018	31-12-2017
<b>Vaste activa</b>			
Materiële vaste activa	(1)	236.228	302.339
<b>Financiële vaste activa</b>			
Deelnemingen	(2)	0	2.070
Overige vorderingen	(3)	15.605	15.605
		<u>15.605</u>	<u>17.675</u>
<b>Vlottende activa</b>			
Vorderingen	(4)	307.061	316.100
Liquide middelen	(5)	1.474.626	1.539.417
		<u>1.781.687</u>	<u>1.855.517</u>
<b>Balanstotaal</b>		<u><b>2.033.520</b></u>	<u><b>2.175.531</b></u>

<b>PASSIVA</b>		<b>31-12-2018</b>	<b>31-12-2017</b>
<b>Reserve en fondsen</b>			
Algemene reserve	(6)	700.113	780.760
<b>Voorzieningen</b>	(7)	120.000	18.877
<b>Kortlopende schulden</b>			
Vooruit ontvangen subsidies	(8)	184.239	382.497
Crediteuren	(9)	0	0
Loonbelasting	(10)	449.302	409.525
Overige belastingen en premies	(11)	21.573	8.583
Overige schulden en overlopende passiva	(12)	558.293	575.289
		<u>1.213.407</u>	<u>1.375.894</u>
<b>Balanstotaal</b>		<u><b>2.033.520</b></u>	<u><b>2.175.531</b></u>

## 4. STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

		Realisatie 2018	Begroting 2018	Realisatie 2017
<b>BATEN</b>				
Budgetsubsidie	(1)	7.758.095	7.338.482	5.380.266
Projectsubsidies	(2)	1.235.874	1.027.809	1.260.462
Overige bedrijfsopbrengsten	(3)	382.003	324.933	245.300
<b>Totaal baten</b>		<b>9.375.972</b>	<b>8.691.224</b>	<b>6.886.028</b>
<b>LASTEN</b>				
Activiteitenkosten	(4)	159.777	171.987	123.905
Personeelslasten	(5)	7.789.371	7.245.517	5.454.585
Huisvestingslasten	(6)	660.532	645.924	538.705
Organisatielasten	(7)	720.288	527.796	585.016
Fusie- en transitiekosten	(8)	126.772	100.000	168.919
Lasten voorgaande jaren	(9)			
<b>Totaal lasten</b>		<b>9.456.740</b>	<b>8.691.224</b>	<b>6.871.130</b>
<b>Aandeel in het resultaat van deelnemingen</b>	(10)	<b>121</b>		<b>-223</b>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	(11)	<b>-80.647</b>	<b>0</b>	<b>14.675</b>



## 5. KASSTROOMOVERZICHT

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	<b>2018</b>
Kasstroom uit operationele activiteiten:	
Bedrijfsresultaat	-80.647
Aanpassingen voor:	
- afschrijvingen	143.920
Mutaties voorzieningen	101.123
Mutaties reserves	0
Veranderingen in werkkapitaal:	
- mutaties vorderingen	9.039
- mutaties kortlopende schulden	-162.487
- mutaties financiële vaste activa	<u>2.070</u>
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	56.383
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>	<b><u>13.018</u></b>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten:	
Investering in materiële vaste activa	-77.809
Desinvesteringen in materiële activa	0
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>	<b><u>-77.809</u></b>
<b>Totaal</b>	<b><u><u>-64.791</u></u></b>

Samenstelling geldmiddelen

Geldmiddelen per 31-12-2018 1.474.626

Geldmiddelen per 01-01-2018 1.539.417

**Mutatie geldmiddelen** -64.791

## 6. TOELICHTING OP DE BALANS

### ACTIVA

#### Vaste activa

##### 1. Materiële vaste activa

	Verbouwingen	ICT- apparatuur	Inventaris	Totaal
<i>Boekwaarde per 1 januari 2018</i>				
Aanschaffingswaarde	316.028	360.624	143.795	820.447
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-142.456	-315.056	-60.596	-518.108
	<u>173.572</u>	<u>45.568</u>	<u>83.199</u>	<u>302.339</u>
<i>Mutaties</i>				
Investeringen		77.809		77.809
Desinvesteringen				0
Afschrijving desinvesteringen				0
Afschrijvingen	-76.900	-33.320	-33.699	-143.920
	<u>-76.900</u>	<u>44.489</u>	<u>-33.699</u>	<u>-66.111</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2018</i>				
Aanschaffingswaarde	316.028	438.433	143.795	898.256
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-219.356	-348.376	-94.295	-662.028
	<u>96.672</u>	<u>90.057</u>	<u>49.500</u>	<u>236.228</u>

De investeringen in 2018 hebben voornamelijk betrekking de vervanging thin-clients en beeldschermen.

De afschrijvingspercentages bedragen:

- verbouwing en inventaris	14,3
- kantoorapparatuur	20 – 33,3

## Financiële vaste activa

	31-12-2018	31-12-2017
	<u>                    </u>	<u>                    </u>

### 2. Deelnemingen

Grootboek & Co te Nijmegen (40%)	0	2.070
----------------------------------	---	-------

Per 30 september 2018 is de deelneming in Grootboek & Co beëindigd.

### 3. Overige vorderingen

	31-12-2018	31-12-2017
	<u>                    </u>	<u>                    </u>
Waarborgsommen	15.605	15.605

## Vlottende activa

### 4. Vorderingen

	31-12-2018	31-12-2017
	<u>                    </u>	<u>                    </u>
<b>Debiteuren</b>	49.023	110.050

Het saldo bestaat in hoofdzaak uit vorderingen betreffende uitgevoerde projecten door derden

Het grootste deel heeft betrekking op verzonden factureren in het vierde kwartaal van 2018.

	31-12-2018	31-12-2017
	<u>                    </u>	<u>                    </u>
<b>Overige belastingen en premies sociale verzekeringen</b>	0	1.918

	31-12-2018	31-12-2017
<b>Overige vorderingen en overlopende activa</b>		
Vooruitbetaalde bedragen	71.691	64.981
Nog te ontvangen subsidies	50.161	118.994
Voorschotten personeel	14.895	15.925
Fietsenplan	2.551	
Overlopende activa	26.806	
Overige vorderingen	91.934	4.232
	<u>258.038</u>	<u>204.132</u>

De vooruitbetaalde bedragen betreffen in 2018 betaalde licentiekosten en huren die betrekking hebben op 2019. Nog te ontvangen subsidie hebben voornamelijk betrekking subsidies van fondsen.

De overige vorderingen betreffen een vordering op het Rijk in verband met uitbetaalde transitievergoedingen. Deze vordering heeft een looptijd van meer dan een jaar.

## 5. Liquide middelen

	31-12-2018	31-12-2017
Rabobank	1.036.961	1.085.434
ING Bank N.V.	434.326	446.633
ASN-bank	-2	1.230
Kas	3.341	6.120
	<u>1.474.626</u>	<u>1.539.417</u>

Voor het verloop van de liquide middelen wordt verwezen naar het kasstroomoverzicht.

## PASSIVA

### Reserve en fondsen

#### 6. Algemene reserve

	31-12-2018	31-12-2017
<i>Algemene reserve</i>	700.113	780.760
Stand per 1 januari	780.760	684.501
Onttrekking / storting	-80.647	96.259
Stand 31 december	700.113	780.760

#### 7. Voorzieningen

	31-12-2018	31-12-2017
<b>Overige voorzieningen</b>		
Reorganisatievoorziening	120.000	18.877
	120.000	18.877
<i>Reorganisatievoorziening</i>		
Stand per 1 januari	18.877	94.388
Onttrekking	-17.375	-46.072
Vrijval	-1.502	-29.439
Dotatie	120.000	0
Stand 31 december	120.000	18.877

De voorziening heeft betrekking op toekomstige verplichtingen (aanvulling WW-uitkering /wachtgeld tot en met 2017) van medewerkers die zijn ontslagen bij de reorganisatie 2012. De hoogte van de voorziening is gebaseerd op de contante waarde van de maximale verplichting.

## Kortlopende schulden

### 8. Vooruit ontvangen subsidies

	31-12-2018	31-12-2017
Vooruit ontvangen subsidiebedragen	<u>184.239</u>	<u>382.497</u>

Betreffen nog niet ingezette middelen van projecten die in uitvoering zijn.

### 9. Crediteuren

	31-12-2018	31-12-2017
Crediteuren	<u>142.514</u>	<u>158.429</u>

### 10. Loonbelasting

	31-12-2018	31-12-2017
	<u>449.302</u>	<u>409.525</u>

Betreft de loonheffing over de maand december.

### 11. Overige belastingen en premies sociale verzekeringen

	31-12-2018	31-12-2017
Pensioenpremies	<u>8.478</u>	
Omzetbelasting	13.042	8.583
Overige	53	
	<u>21.573</u>	<u>8.583</u>

## 12. Overige schulden en overlopende activa

	31-12-2018	31-12-2017
Rekening couranten bewonersorganisaties	22.332	6.286
Loopbaanbudget	153.315	152.591
Vakantiedagen	204.748	148.355
Accountantskosten	25.000	25.000
Overlopende activa	119.608	158.429
Overige	33.290	84.628
	<u>558.293</u>	<u>575.289</u>

Vanaf 1 juli 2015 bouwen alle medewerkers loopbaanbudget op. De werkgever reserveert vanaf dat moment 1,0% van het salaris. Het budget mag besteed worden aan de individuele inzetbaarheid volgens de gemaakte afspraken.

De vakantiedagen betreft het kapitaliseren van de niet opgenomen verlofuren per 31 december 2018.

De overlopende activa betreffen betalingen in 2019 die betrekking hebben op 2018.



## NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE VERPLICHTINGEN

### Leaseverplichting

Er is in februari 2018 een operationele leaseovereenkomst afgesloten voor kopieer- en printerapparatuur voor de duur van 5,5 jaar met een totale resterende verplichting van € 109.450,-. De verplichting voor 2019 bedraagt € 23.880,-.

Er is in augustus 2018 een aanvullende operationele leaseovereenkomst afgesloten voor kopieer- en printerapparatuur voor de duur van 5 jaar en drie maanden met een totale resterende verplichting van € 4.060,-. De verplichting voor 2019 bedraagt €840,-.

Er bestaat een mondelinge afspraak inzake huur van laptops. Op dit moment worden 73 laptops gehuurd. De jaarlijkse kosten hiervan bedragen € 13.400,-.

### Huren

Het huurcontract met betrekking tot Castilla is ingegaan op 8 februari 2013 voor de duur van 5 jaar. Per 01-03-2018 is de overeenkomst verlengd tot 01-03-2020 en per 01-03-2020 wordt de overeenkomst verlengd tot 01-03-2023, met een resterende huurverplichting van € 325.750,-. De verplichting voor 2019 bedraagt € 78.180,-.

Er bestaan diverse contractuele verplichtingen tot de huur van verschillende ruimtes in de locatie Titus Brandsma. De huur wordt jaarlijks stilzwijgend met een periode van 1 jaar verlengd. Het jaarbedrag bedraagt op dit moment € 58.530,-.

### Zekerheden Rabobank

Ten behoeve van een huurovereenkomst is door de Rabobank een bankgarantie van € 14.000,- afgegeven.

## 7. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

### BATEN

#### 1. Budgetsubsidie

	Begroting 2018	Realisatie 2017 Vanaf 1 april	Realisatie 2018
Budgetsubsidie Welzijn	6.261.105	4.594.779	6.680.718
Budgetsubsidie Werk en Inkomen	1.077.377	785.487	1.077.377
	<u>7.338.482</u>	<u>5.380.266</u>	<u>7.758.095</u>

De budgetsubsidie welzijn is als volgt te specificeren:

Regulier	6.497.333
Integraal plan	141.500
	<u>6.638.833</u>
Overschot integraal plan naar 2018	-59.115
Opbouwwerk vanuit 2017	101.000
	<u>6.680.718</u>

De hogere budgetsubsidie ten opzichte van de begroting wordt veroorzaakt door:

- de omzetting van de projectsubsidie versterking Stips ad € 165.000,- naar de budgetsubsidie;
- een budgetverschuiving van Sterker naar Bindkracht10 t.b.v. welzijn ouderen (niet begroot);
- en extra toegekende middelen in kader van het integraal plan wachtlijsten SWT.

Daarnaast zijn de niet bestede middelen 2017 overgeheveld naar 2018.

De niet bestede middelen in het kader van het integraal plan worden in 2019 ingezet.

## 2. Projectsubsidies

	Begroting 2018	Realisatie 2017 Vanaf 1 april	Realisatie 2018
	<u>1.027.809</u>	<u>1.260.462</u>	<u>1.235.874</u>
Specificatie:			
Gemeente			667.062
Overige			568.812
			<u>1.235.874</u>

De hogere inkomsten worden veroorzaakt door overheveling van niet bestede middelen vanuit 2017. Denk hierbij aan extra opbouwwerk (via Sterker), project risicomeiden, project risicojeugd, project weerbaar opvoeden, etc. Daarnaast zijn er in de loop van het jaar verschillende nieuwe subsidietoezeggingen ontvangen voor nieuwe projecten (Mobility Mentoring, Een brug te ver, vrijwillige zorg in het gezin, etc.) en verlenging (Van Tuin Tot Bord, Spoorbuurt, Gezellig, extra inkoop Brede School, etc.) van bestaande projecten.

Voor een nadere specificatie worden verwezen naar bijlage I en bijlage II.

### 3. Overige inkomsten

	Begroting 2018	Realisatie 2017 Vanaf 1 april	Realisatie 2018
	<u>324.932</u>	<u>245.300</u>	<u>382.003</u>
De overige inkomsten zijn als volgt te specificeren:			
Stips, overige subsidies			66.945
Inkomensbeheer			47.931
Bijdrage stagebegeleiding			56.900
Algemene dienst Castella			89.436
Werk voor derden			25.034
Werkcorporatie			40.000
Kleine projecten			27.206
Huurschulden corporaties			22.984
Overige			5.567
			<u>382.003</u>

De hogere inkomsten worden voornamelijk veroorzaakt door de ontvangen stagevergoeding (niet begroot). Hiertegenover staan lagere opbrengsten van de eigen bijdragen uit Inkomensbeheer van circa € 20.000,-. Het aantal klanten voor Inkomensbeheer is afgenomen ten opzichte van 2017.

## LASTEN

### 4. Activiteitenkosten

	Begroting 2018	Realisatie 2017 Vanaf 1 april	Realisatie 2018
Activiteitenkosten	171.987	123.905	159.777

### 5. Personeelslasten

	Begroting 2018	Realisatie 2017 Vanaf 1 april	Realisatie 2018
Salariskosten	5.375.757	4.022.743	5.631.678
Sociale lasten en pensioenen	1.260.980	1.016.959	1.323.637
Overige personeelslasten	608.780	414.883	834.056
	<u>7.245.517</u>	<u>5.454.585</u>	<u>7.789.371</u>

#### *Salariskosten*

Brutolonen	5.375.757	3.372.021	4.719.294
Reservering LBB en opslag IKB		592.861	874.085
Overige		57.861	38.299
	<u>5.375.757</u>	<u>4.022.743</u>	<u>5.631.678</u>

#### *Sociale lasten en pensioenen*

Sociale lasten werkgever	794.417	662.125	828.335
Pensioenlasten werkgever	466.563	354.834	495.303
	<u>1.260.980</u>	<u>1.016.959</u>	<u>1.323.638</u>

De hogere loonsomkosten worden voornamelijk veroorzaakt door extra inzet door overheveling van middelen vanuit 2017 en nieuw opgestarte projecten in 2018. De begrote formatie bedroeg 105,3 fte. De werkelijke formatie per 31 december bedroeg 108,5 fte. De gemiddelde formatie over 2018 bedroeg 107,1 fte. Een deel van de reguliere formatie wordt uitgevoerd door zzp'ers. Deze kosten zijn opgenomen onder de overige personeelskosten.

### Overige personeelslasten

	Begroting 2018	Realisatie 2017 Vanaf 1 april	Realisatie 2018
Inleenvergoedingen / zzp'ers		233.954	415.520
Ziektekostenverzuim		2.324	74.557
Stagevergoedingen		16.824	20.843
Vrijwilligersvergoedingen		17.642	31.900
Uitkeringen ziekteverzuim en zwangerschapsverlof		-24.859	-30.384
Activiteiten personeel		55.716	45.691
Reiskosten		44.996	26.779
Wervingskosten			36.260
Arbo		14.293	15.366
Deskundigheidbevordering		53.075	76.478
Overige		918	121.046
	<u>608.780</u>	<u>414.883</u>	<u>834.056</u>

De overige personeelskosten zijn hoger dan begroot. De voornaamste oorzaak is de inzet van zzp'ers, zowel in het primair proces als in de ondersteuning (vacature manager). De wervingskosten hebben betrekking op vacatures in het management en raad van toezicht. Hiertegenover staat dat de kosten voor deskundigheidbevordering lager zijn dan begroot en niet begrote uitkeringen ziekteverzuim en zwangerschap zijn ontvangen.

## Bezoldiging topfunctionarissen Leidinggevende topfunctionarissen

<b>bedragen x € 1</b>	<b>S.H.R. Plass</b>	<b>M.L.E. Compriet</b>
<b>Funcctiegegevens</b>	Bestuurder	Bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2018	01-01-2018 – 31-12-2018	01-01-2018 – 31-12-2018
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	1,0
Dienstbetrekking?	ja	ja
<b>Bezoldiging</b>		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 115.677,12	€ 100.454,04
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 11.915,64	€ 10.905,60
<i>Subtotaal</i>	<i>€ 127.592,76</i>	<i>€ 111.359,64</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 189.000,-	€ 189.000,-
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.
<b>Totale bezoldiging</b>	<b>€ 127.592,76</b>	<b>€ 111.359,64</b>
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.
<b>Gegevens 2017 vanaf 1 april</b>		
<b>bedragen x € 1</b>	<b>S.H.R. Plass</b>	<b>M.L.E. Compriet</b>
<b>Funcctiegegevens</b>	bestuurder	bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2017	01-04-2017 – 31-12-2017	01-04-2017 – 31-12-2017
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	1,0
Dienstbetrekking?	ja	ja
<b>Bezoldiging</b>		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 89.959,11	€ 73.380,37
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 8.648,82	€ 7.471,17
<i>Subtotaal</i>	<i>€ 98.607,93</i>	<i>€ 80.851,54</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 136.369,86	€ 136.369,86
<b>Totale bezoldiging</b>	<b>€ 98.607,93</b>	<b>€ 80.851,54</b>

Toezichthoudende topfunctionarissen

<b>bedragen x € 1</b>	<b>I. De Boer</b>	<b>L.E.A. Naalden</b>	<b>J.G.M. Goeman</b>
<b>Functiegegevens</b>	Voorzitter	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2018	01-01-2018 t/m 31-12-2018	01-01-2018 t/m 31-12-2018	01-01-2018 t/m 30-06-2018
<b>Bezoldiging</b>			
Totale bezoldiging	€ 4.300,-	€ 2.900,-	€ 1.975,-
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 28.350,-	€ 18.900,-	€ 9.450,-
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
<b>Gegevens 2017 vanaf 1 april</b>			
<b>bedragen x € 1</b>	<b>I. De Boer</b>	<b>L.E.A. Naalden</b>	<b>J.G.M. Goeman</b>
<b>Functiegegeven</b>	Voorzitter	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2017	01-09-2017 t/m 31-12-2017	01-04-2017 t/m 31-12-2017	01-04-2017 t/m 31-12-2017
<b>Bezoldiging</b>			
Totale bezoldiging	Nihil, niet rapportage plichtig	Nihil, niet rapportage plichtig	Nihil, niet rapportage plichtig
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.



<b>bedragen x € 1</b>	<b>G.R.M. Molleman</b>	<b>M. Adderrazzi</b>	<b>H. Mellink</b>
<b>Functiegegevens</b>	Lid	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2018	01-01-2018 t/m 31-12-2018	01-01-2018 t/m 31-12-2018	01-01-2018 t/m 31-12-2018
<b>Bezoldiging</b>			
Totale bezoldiging	€ 2.900,-	€ 3.040,40	€ 2.900,-
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 18.900,-	€ 18.900,-	€18.900,-
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
<b>Gegevens 2017 vanaf 1 april</b>			
<b>bedragen x € 1</b>	<b>G.R.M. Molleman</b>	<b>M. Adderrazzi</b>	<b>H. Mellink</b>
<b>Functiegegevens</b>	Lid	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2017	01-04-2017 t/m 31-12-2017	01-04-2017 t/m 31-12-2017	01-04-2017 t/m 31-12-2017
<b>Bezoldiging</b>			
Totale bezoldiging	Nihil, niet rapportage plichtig	Nihil, niet rapportage plichtig	Nihil, niet rapportage plichtig
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.

<b>bedragen x € 1</b>	<b>A. Houbban</b>	<b>M.A.M. Veldhoven</b>
<b>Functiegegevens</b>	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2018	01-01-2018 t/m 31-12-2018	01-07-2018 t/m 31-12-2018
<b>Bezoldiging</b>		
Totale bezoldiging	€ 2.990,-	€ 1.450,-
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 18.900,-	€ 9.450,-
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.
<b>Gegevens 2017 vanaf 1 april</b>		
<b>bedragen x € 1</b>	<b>A. Houbban</b>	
<b>Functiegegevens</b>	Lid	
Aanvang en einde functievervulling in 2017	01-04-2017 t/m 31-12-2017	
<b>Bezoldiging</b>		
Totale bezoldiging	Nihil, niet rapportage plichtig	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	N.v.t.	

## 6. Huisvestingslasten

	Begroting 2018	Realisatie 2017 Vanaf 1 april	Realisatie 2018
Huur onroerende zaak		400.715	500.126
Afschrijvingen		56.840	76.900
Gas, water en licht		25.424	21.705
Onroerendzaakbelasting		2.979	4.272
Overige vaste lasten onroerende zaak		12.642	
Bewakingslasten		1.940	2.968
Schoonmaakkosten		37.061	49.009
Overige huisvestingskosten		1.104	5.552
	<u>645.924</u>	<u>538.705</u>	<u>660.532</u>

De huisvestingskosten zijn iets hoger uit dan begroot. Tegenover lagere huurkosten staan hogere afschrijvingslasten in verband met aanpassing van afschrijvingstermijnen in 2017.

## 7. Organisatielasten

	Begroting 2018	Realisatie 2017 Vanaf 1 april	Realisatie 2018
Kantoorkosten		15.296	15.744
Automatiseringslasten		150.507	210.734
Afschrijvingen		66.251	67.019
Telefoon- en internetkosten		72.392	102.195
Porti		12.578	13.635
Contributies en abonnementen		28.550	31.151
Verzekering		-2.279	12.792
Kopieerlasten		22.584	32.207
Vakliteratuur / abonnementen		4.125	7.104
Kleine aanschaffingen		15.689	15.018
PR en communicatie		28.805	34.921
Accountantslasten		46.563	29.293
Administratielasten		57.784	9.101
Advieslasten		33.341	8.640
Vergaderkosten		14.274	10.177
Bestuurskosten		9.714	22.360
Ondernemingsraad			9.415
Koffie/thee etc.		3.088	42.605
Overige		5.754	46.177
	<u>527.796</u>	<u>585.016</u>	<u>720.288</u>

De overschrijding van de organisatiekosten ten opzichte van de begroting wordt veroorzaakt door hogere afschrijvingskosten in verband met aanpassing van de afschrijvingstermijnen in 2017, hogere kosten in verband met nieuwe projecten en voortzetting van bestaande projecten. Deze kosten waren niet begroot.

## 8. Fusie- en transitiekosten

	Begroting 2018	Realisatie 2017 Vanaf 1 april	Realisatie 2018
Fusie- en transitiekosten	<u>100.000</u>	<u>168.919</u>	<u>126.772</u>

Hieronder zijn verantwoord de kosten communicatie en pr die verband houden met de naamswijziging en logo, etc.. Tevens zijn hieronder verantwoord de externe ondersteuning bij het opstellen van het nieuwe functieboek en de aanpassing van het Werving & Selectie beleid en de implementatie van de nieuwe IT-structuur.

## 10. Aandeel in het resultaat van deelnemingen

	Begroting 2018	Realisatie 2017 Vanaf 1 april	Realisatie 2018
Aandeel resultaat Grootboek & Co		<u>-223</u>	<u>121</u>

## 11. Bedrijfsresultaat

	Begroting 2018	Realisatie 2017 Vanaf 1 april	Realisatie 2018
Voorstel resultaatbestemming 2018:			
- onttrekking/toevoeging algemene reserve	-	14.675	-80.647
	<u>0</u>	<u>14.675</u>	<u>-80.647</u>

## 8. OVERIGE GEGEVENS

### **Voorstel resultaatbestemming 2018**

De Raad van Bestuur stelt voor het resultaat over de periode 1 januari 2018 tot en met 31 december 2018 ad € 80.647,- -/- te onttrekken aan de algemene reserve. Vooruitlopend op de goedkeuring van de financiële verantwoording door de Raad van Toezicht is genoemde resultaatbestemming reeds in de financiële verantwoording verwerkt.

### **Statutaire regeling omtrent het resultaat**

In de statuten is geen bepaling opgenomen die voorschriften geeft omtrent de bestemming van het resultaat.

## 9. CONTROLE VERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Deze is op de volgende pagina opgenomen.

adres Pascalweg 2  
6662 NX Elst (Gld.)  
telefoon 0481-463534  
e-mail elst@jonglaan.nl  
internet www.jonglaan.nl

## Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: de Raad van Toezicht van Stichting Bindkracht10

### A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2018

#### Ons oordeel

Wij hebben de in dit rapport, op bladzijde 12 tot en met 35, opgenomen jaarrekening 2018 van Stichting Bindkracht10 te Nijmegen gecontroleerd. Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Bindkracht10 op 31 december 2018 en van het resultaat over april tot en met december 2018 in overeenstemming met RJ 640 "Organisaties zonder winststreven" van de Nederlandse Raad voor de Jaarverslaggeving, de bepalingen bij en krachtens de Wet normering bezoldiging top functionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) en de voorwaarden zoals vermeld in de subsidiebeschikking van de Gemeente Nijmegen (van 5 april 2018, kenmerk MO30/LT 2018.0408), betreffende de subsidieverlening budgetsubsidie Basisinfrastructuur Welzijn 2018 en de subsidiebeschikking van de Gemeente Nijmegen (van 14 november 2017, kenmerk MO30/LT 2018.0031), betreffende de subsidieverlening budgetsubsidie financiële dienstverlening 2018.

De jaarrekening bestaat uit:

- 1 de balans per 31 december 2018;
- 2 de staat van baten en lasten over april tot en met december 2018; en
- 3 de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

#### De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden en de Regeling controleprotocol WNT 2018 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Bindkracht10 zoals vereist in de Wet toezicht accountantsorganisaties (Wta), 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.

### B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

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

- het bestuursverslag;
- de overige gegevens;
- bijlagen met betrekking tot de verantwoording van subsidieprojecten en een vergelijking van de jaarcijfers 2018 met het intern opgestelde pro forma resultaatoverzicht over geheel 2017.

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

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 in 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.

## **C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening**

### **Verantwoordelijkheden van het bestuur voor de jaarrekening**

Het bestuur van de stichting is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met RJ 640 “Organisaties zonder winststreven” van de Nederlandse Raad voor de Jaarverslaggeving en de bepalingen van en krachtens de WNT.

Het bestuur is 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 stichting in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de stichting te liquideren of de bedrijfsactiviteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

### **Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening**

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

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het controleprotocol 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 entiteit.



- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan.
- het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een stichting haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

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

Elst, 1 april 2019

De Jong & Laan Accountants B.V.

N.C. van der Wolf MSc RA

## **Goedkeuring jaarrekening**

De jaarrekening van Stichting Bindkracht10 over het boekjaar 2018 wordt goedgekeurd door de Raad van Toezicht.

Mevr. I. de Boer.....

Mevr. L.E.A. Naalden-de Jager.....

Dhr. G.R.M. Molleman .....

Dhr. M. Addarrazzi.....

Dhr. A. Houbban.....

Dhr. H. Mellink .....

Dhr. M.A.M. Veldhoven.....

## **Vaststelling jaarrekening**

De jaarrekening van Stichting Bindkracht10 over het boekjaar 2018 wordt vastgesteld door de Raad van Bestuur.

Mevr. M.L.E. Compiet, Raad van Bestuur.....

Mevr. S.R.H. Plass, Raad van Bestuur.....



## Bijlage I

### Gemeentelijke projecten

Deze inkomsten hebben betrekking op activiteiten in 2018 die door de gemeente extra (niet onder budgetsubsidie Welzijn of Werk en Inkomen vallend) gefinancierd worden, zie pagina 27.

Van Tuin tot Bord (incl. financiering Oranjefonds)	101.217
Wijkatelier	91.250
Wijkhuiskamer Tolhuis	3.500
Jongerenwerk Beheer GW	18.557
Risicomeiden	15.121
Jimmy's	2.600
Risicojeugd	48.538
Impuls JW Dukenburg	35.236
Sportimpuls	6.120
Jeugdverbinden	47.325
Weerbaar opvoeden	50.000
Gezondheid Armoede	16.366
Mobility Mentoring	15.000
Casusregie statushouders	100.137
Buurtsportcoaches	49.104
Gezellig Nijmegen (incl. financiering Oranjefonds)	31.991
Versnelde inburgering door sport	30.000
Scharrelondernemers	5.000
	<hr/>
	667.062
	<hr/> <hr/>

## Bijlage II

### Overige projecten

Deze inkomsten hebben betrekking op activiteiten in 2018 die door derden (niet zijnde gemeente) gefinancierd worden, zie pagina 27.

Uitbreiding OW	37.820
Spoorbuurt	47.550
Wijkkring	652
Brede school	391.351
Schakelklas Het Kleurrijk	8.502
Samen voor taal	7.878
Jaarafsluiting Hatert	780
Spelleer weekend Hatert	3.864
Extra BSC BS Octaaf	12.240
Ambulant kinderwerk Kleurrijk	7.344
Taaltuin	1.326
Ouderbetrokkenheid vve plus	1.570
Forte Welzijn te Overbetuwe	4.168
Geen brug te ver	9.492
Kleurrijke families in Nederland	16.079
Overige	18.196
	<hr/>
	568.812
	<hr/> <hr/>

## Bijlage III

In dit overzicht zijn vergelijkende cijfers opgenomen uit de intern opgestelde pro forma rapportage over geheel 2017.

### VERGELIJKENDE CIJFERS 2017 - 2018

		Realisatie 2018	Realisatie 2017
<b>BATEN</b>			
Budgetsubsidie	(1)	7.758.095	5.990.234
Projectsubsidies	(2)	1.235.874	1.047.317
Overige bedrijfsopbrengsten	(3)	382.003	2.013.712
<b>Totaal baten</b>		<b>9.375.972</b>	<b>9.051.263</b>
<b>LASTEN</b>			
Activiteitenkosten	(4)	159.777	159.309
Personeelslasten	(5)	7.789.371	7.157.952
Huisvestingslasten	(6)	660.532	694.967
Organisatielasten	(7)	720.288	758.058
Fusie- en transitiekosten	(8)	126.772	184.523
Lasten voorgaande jaren	(9)	0	
<b>Totaal lasten</b>		<b>9.456.740</b>	<b>8.954.809</b>
<b>Aandeel in het resultaat van deelnemingen</b>	(10)	<b>121</b>	<b>-195</b>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	(11)	<b>-80.647</b>	<b>96.259</b>

**1. Budgetsubsidie 2. Projectsubsidies  
3. Overige bedrijfsopbrengsten**

	<u>Realisatie 2018</u>	<u>Realisatie 2017</u>
Budgetsubsidie Welzijn	6.680.718	5.990.234
Budgetsubsidie Werk en Inkomen	1.077.377	1.047.317
Projectsubsidies en overige inkomsten	1.617.877	2.013.712
	<u>9.375.972</u>	<u>9.051.263</u>

**4. Activiteitenkosten**

	<u>Realisatie 2018</u>	<u>Realisatie 2017</u>
Activiteitenkosten	159.777	159.309

**5. Personeelslasten**

	<u>Realisatie 2018</u>	<u>Realisatie 2017</u>
Salariskosten	5.631.678	5.345.150
Sociale lasten en pensioenen	1.323.637	1.285.133
Overige personeelslasten	834.056	527.669
	<u>7.789.371</u>	<u>7.157.952</u>

*Lonen en salarissen*

Bruto lonen	4.719.294	4.491.039
Reservering LBB en opslag IKB	874.085	848.700
Overige	38.299	5.411
	<u>5.631.678</u>	<u>5.345.150</u>

*Sociale lasten en pensioenen*

Sociale lasten werkgever	828.335	776.797
Pensioenlasten werkgeven	495.303	508.336
	<u>1.323.638</u>	<u>1.285.133</u>

*Overige personeelslasten*

Inleenvergoedingen / zzp'ers	415.520	236.685
Ziektekostenverzuim	74.557	
Stagevergoedingen	20.843	23.444
Vrijwilligersvergoedingen	31.900	21.275
Uitkeringen ziekteverzuim en zwangerschapsverlof	-30.384	
Activiteiten personeel	45.691	43.227
reiskosten	26.779	57.550
Wervingskosten	36.260	
Arbo	15.366	20.607
Deskundigheidbevordering	76.478	78.232

Overige	121.046	46.649
	<u>834.056</u>	<u>527.669</u>

## 6. Huisvestingslasten

	<u>Realisatie 2018</u>	<u>Realisatie 2017</u>
Huur onroerende zaak	500.126	523.981
Afschrijvingen	76.900	61.955
Gas, water en licht	21.705	34.161
Onroerendzaakbelasting	4.272	4.653
Overige vaste lasten onroerende zaak		16.311
Bewakingslasten	2.968	2.501
Schoonmaakkosten	49.009	48.814
Overige huisvestingskosten	5.552	2.591
	<u>660.532</u>	<u>694.967</u>

## 7. Organisatielasten

	<u>Realisatie 2018</u>	<u>Realisatie 2017</u>
Kantoorkosten	15.744	21.843
Automatiseringslasten	210.734	200.671
Afschrijvingen	67.019	80.069
Telefoon- en internetkosten	102.195	95.505
Porti	13.635	13.427
Contributies en abonnementen	31.151	34.838
Verzekering	12.792	-87
Kopieerlasten	32.207	28.072
Vakliteratuur / abonnementen	7.104	7.565
Kleine aanschaffingen	15.018	17.513
PR en communicatie	34.921	33.444
Accountantslasten	29.293	57.813
Administratielasten	9.101	78.442
Advieslasten	8.640	33.341
Vergaderkosten	10.177	21.439
Bestuurskosten	22.360	13.119
Ondernemingsraad	9.415	0
Koffie/thee etc.	42.605	
Overige	46.177	21.044
	<u>720.288</u>	<u>758.058</u>

## 8. Fusie- en transitiekosten

	<u>Realisatie 2018</u>	<u>Realisatie 2017</u>
Fusie en transitiekosten	<u>126.772</u>	<u>184.523</u>