



Jaarverslag 2020

Stichting Maatvast Haarlemmermeer
Raadhuisplein 5
2132TZ HOOFDORP

Jaarrekening 2020



Inhoudsopgave

1. BESTUURSVERSLAG	3
1.1 Verslag Raad van Toezicht	4
1.2 Jaarverslag Bestuurder	8
1.3 Jaarverslag Ondernemingsraad	10
1.4 Verslag Programmacommissies(s)	11
1.5 Algemeen financieel verslag	12
1.6 Verslag fondsenwerving	15
2. JAARREKENING	18
2.1 Balans per 31 december 2020	19
2.1 Balans per 31 december 2020	20
2.2 Staat van baten en lasten over 2020	21
2.3 Toelichting op de jaarrekening	22
2.4 Toelichting op de balans	25
2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten	30
2.6 WNT-verantwoording 2020	35
3. OVERIGE GEGEVENS	37
3.1 Controleverklaring	38

1. BESTUURSVERSLAG

1.1 Verslag Raad van Toezicht

COVID-19

Menig verslag van een Raad van Toezicht (rvt) zal gaan over Corona. Want wie had zich kunnen voorstellen wat een invloed een pandemie kan hebben op ons allemaal. In 2020 hebben we het meegemaakt en we zullen de directe en indirecte gevolgen nog lange tijd blijven merken. Ook voor Maatvast is het daarmee een ingrijpend jaar geweest. We hebben alle varianten gezien: sluiting van locaties, opening met veel maatregelen, opening met minder maatregelen en openstelling specifiek van onze jongerencentra. Dit heeft veel organisatietalent gevraagd, met protocollen en extra schoonmaakmaatregelen. Het is goed te merken is dat medewerkers gedurende de gehele Coronacrisis de verbinding zijn blijven zoeken met bezoekers, vrijwilligers en met elkaar.

De vergaderingen van de rvt hebben ook digitaal plaatsgevonden en we hebben veelvuldig gesproken over de gevolgen van COVID-19. Niet in de laatste plaats heeft Corona ook een forse negatieve invloed gehad op het financiële resultaat van Maatvast (dat voor een deel gemitigeerd wordt door een boekhoudkundig effect van het meerjarenonderhoudsplan). De gemeente Haarlemmermeer zal meewerken aan een oplossing van de financiële problemen die met COVID-19 samenhangen.

Overige ontwikkelingen

De rvt heeft met waardering kennis genomen van de Nieuwsbrief die het levenslicht heeft gezien bij de start van de Coronacrisis. Vooral de combinatie van zakelijks nieuws en de 'zachte' artikelen (bijvoorbeeld berichten van medewerkers) maakt het een mooi communicatiemiddel. De raad heeft er ook een aantal keren een bijdrage aan geleverd.

De rvt heeft kennisgemaakt met een aantal deelnemers aan het project YourMove, het maatschappelijke diensttijd project van Maatvast. Meer dan 50 jongeren zijn actief binnen dit project. Het heeft ook geleid tot een indrukwekkend overzichtsboek.

De resultaten van het medewerkers tevredenheidsonderzoek zijn besproken en de raad heeft een themasessie besteed aan klantwaarde-onderzoek. Zoals het hoort staat de klant centraal voor Maatvast!

De rvt heeft het evaluatierapport van de programmacommissies met de bestuurder besproken. De raad adviseert de bestuurder verder te gaan met de aanbevelingen die in de evaluatie naar voren komen. Dit zal moeten leiden tot een andere vorm van participatie van gebruikers, bijvoorbeeld via een halfjaarlijkse conferentiebijeenkomst met de samenleving. De vervolgstappen moeten met de gemeente worden uitgewerkt, mede omdat mogelijk statuten moeten worden aangepast.

Ten slotte is het goed te merken dat de implementatie van Axxerion is afgerond en de eerste rapportages geautomatiseerd zijn gerealiseerd. De risicoanalyse die Maatvast enkele jaren geleden heeft gemaakt is in 2020 opnieuw tegen het licht gehouden. Dat heeft geleid tot een interessant gesprek tussen directie en de rvt. De risico's zullen worden gebruikt om regelmatig mitigerende maatregelen op de agenda te zetten.

Vergaderingen en besluiten

De rvt heeft in 2020 vijf keer vergaderd. Daarnaast heeft de rvt in januari 2020 het eigen functioneren geëvalueerd, in bijzijn van de bestuurder. Met nadruk is hierbij stilgestaan bij onze profielen van en mogelijke ingeslopen patronen binnen de raad. Tevens zijn er twee vergaderingen geweest van de audit commissie. De remuneratiecommissie heeft één keer met de bestuurder gesproken.

De rvt heeft kennis gemaakt met de ondernemingsraad in de nieuwe samenstelling en werkend volgens de nieuwe structuur. De rvt heeft dit gesprek als zeer plezierig ervaren.

De rvt heeft met de accountant gesproken over het jaarverslag 2019. Naar aanleiding hiervan is de raad ervan overtuigd dat het jaarverslag weer een goede basis vormt voor de verantwoording. Tevens is de management letter van de accountant besproken. De aanbevelingen die gedaan worden zijn nuttig, maar niet urgent of risicovol. De rvt heeft in de 2020 de jaarrekening 2019, begroting 2021 en de offerte 2021 vastgesteld.

De rvt stelt vast dat de bezoldiging van de bestuurder en de leden van de rvt binnen de gestelde maxima van de wet normering topinkomens (WNT) vallen en voldoen aan de wet. In het boekjaar zijn geen meldingen geweest van belangenverstrengeling, van transacties waarbij tegenstrijdige belangen van bestuurder, toezichthouders en/of externe accountant speelden of spelen.

De rvt hecht er veel waarde aan diverse bijeenkomsten van Maatvast bij te wonen. Daarmee komen we in verbinding met medewerkers, vrijwilligers en bezoekers van onze locaties. Dat is voor de raad erg inspirerend. Dit jaar hebben we dit helaas moeten missen vanwege Corona. De rvt bedankt vrijwilligers, medewerkers en de directie van Maatvast voor de inzet en de positieve grondhouding die is gebleven, ondanks de moeilijke periode die we allen hebben moeten doormaken. Niemand weet wat de toekomst gaat brengen naar aanleiding van de directe en indirecte gevolgen van Corona, maar Maatvast heeft de crisis gebruikt om er weer sterker uit te komen. Daar mag iedereen trots op zijn.

Samenstelling raad van toezicht

De rvt is belast met het integrale toezicht op en het controleren van de algemene gang van zaken in de stichting en het gevoerde beheer en beleid.

Gedurende het jaar 2020 is de termijn van Daniëlle de Blicck afgelopen. De rvt bedankt Daniëlle voor haar betrokkenheid in de afgelopen jaren. Zij heeft ertoe bijgedragen dat de beoordelingscyclus vanuit de remuneratiecommissie verder is geprofessionaliseerd.

Na een zorgvuldige wervingsprocedure is Marjolein Jetten als voorkeurskandidaat naar voren gekomen voor de opvolging van Daniëlle. Zij is benoemd per 1 januari 2021. Bij de wervingsprocedure is ook Patricia Huisman-Spuijbroek als geschikte kandidaat geselecteerd. Zij is benoemd per 1 april 2021, als de termijn van Peter Kasteleyn is afgelopen. De twee nieuwe rvt-leden hebben in 2020 al een keer een vergadering van de rvt bijgewoond.

De rvt meent dat de eigen samenstelling evenwichtig is wat betreft kennis, achtergrond en persoonlijke profielen. De raad bestaat voor 20% uit vrouwen, maar in 2021 zal dit percentage naar 40% gaan. Twee van de vijf leden zijn woonachtig in de Gemeente Haarlemmermeer. Statutair moet minimaal 50% een binding hebben. Daar wordt aan voldaan. De rvt is per ultimo 2020 als volgt samengesteld:

R. (Ralf) de Jong

Voorzitter audit commissie

Sinds 28 augustus 2019 (herbenoembaar in 2023)

- Geslacht: man, geboren: 1965, woonplaats: Hoofddorp
- Functie:
 - Manager Bedrijfsvoering Coöperatieve Nederlandse Bloembollencentrale (CNB)

P.W.A. (Peter) Kasteleyn

Voorzitter, lid audit commissie, lid remuneratiecommissie

Sinds maart 2013 (herbenoemd 2017, voorgenomen tot april 2021))

- Geslacht: man, geboren: 1967, woonplaats: Hoofddorp
- Functie:
 - Directeur eigenaar Kasteleyn Advies B.V.
- Nevenfuncties:
 - Lid van de Raad van Toezicht en audit commissie van Stichting Meer Primair, Hoofddorp
 - Lid van de Raad van Commissarissen Waterwolf Dienstverlening Buitenruimte, Hoofddorp

L. (Lodewijk) Kleijn

Sinds 28 maart 2018 (herbenoembaar in 2022)

- Geslacht: man, geboren: 1978, woonplaats: Wijk aan Zee
- Functie:
 - Strategisch adviseur, gemeente Zaanstad

A. (Arthur) Woensdregt

Vicevoorzitter/secretaris

Per januari 2020 (herbenoembaar in 2024)

- Geslacht: man, geboren: 1963, woonplaats: Landsmeer
- Functie:
 - Directeur Particulieren en Private Banking Rabobank Amsterdam
- Nevenfuncties:
 - Lid Raad van Toezicht Stichting ONS Bank

In 2021 treden toe tot de rvt:

M.A. (Marjolein) Jetten-Versteeg

Beoogd lid remuneratiecommissie

Benoemd per 1 januari 2021 (herbenoembaar in 2025)

- Geslacht: vrouw, geboren: 1968, woonplaats: Aerdenhout
 - Functie: HR Director - Aqua-Spark Operating BV
 - Functie: Eigenaar -Jetten W&S Partner en CV-opmaat.nl
- Nevenfuncties:
 - Vicevoorzitter, Lid Remuneratiecommissie Raad van Toezicht st. KBA Nieuw West, Amstelveen
 - Lid Raad van Toezicht, lid auditcommissie, Stopoz, Heemstede

P.A. (Patricia) Huisman-Spuijbroek

Beoogd lid auditcommissie

Benoemd per 1 april 2021 (herbenoembaar in 2025)

- Geslacht: vrouw, geboren: 1960, woonplaats: Amsterdam
 - Functie: Associate VC Holland, Utrecht
 - Functie: Associate SDB
 - DGA Pas Beheer BV
- Nevenfuncties:
 - PPO commissie Vereniging Intern Toezichthouders Pensioensector, Den Haag
 - Vicevoorzitter, lid audit commissie Raad van Toezicht Stopoz, Heemstede
 - Lid Raad van Toezicht, lid audit commissie, St Auro, Mijdrecht



“De buurten en bewoners bepalen wat er gebeurt,”

Peter Schrauwen,
bestuurssecretaris Stichting Maatvast

“De buurten, wijken en bewoners bepalen wat er gebeurt op onze locaties. Vergeleken met de start in 2013 hebben we nu een stuk meer locaties, wordt er veel meer georganiseerd en zijn we langer en vaker open. Er is dan ook veel meer aanloop en dat is mooi om te zien. Daar doen we het natuurlijk voor. We zeggen zelf: de samenleving is onze opdrachtgever.”

“Ik werk fulltime voor Maatvast, eigenlijk nog wel iets meer. Het houdt niet op bij 9 tot 5. Maar als je houdt van je werk – en dat doe ik echt – dan is dat helemaal niet erg. Als bestuurssecretaris ondersteun ik het managementteam en de raad van toezicht, en ik ben verantwoordelijk voor de communicatie. Mijn werkplek is in principe op het Maatvast-kantoor, maar ik ben zoveel mogelijk op de locaties. Al mijn hele werkzame leven zit ik bij maatschappelijk betrokken organisatie. Daar voel ik me thuis en zeker bij Maatvast zie ik dagelijks voor wie we aan het werk zijn en hoe belangrijk onze locaties en activiteiten zijn.”

“In de coronatijd zijn we druk geweest om de verbinding vast te houden met de vaste bezoekers en de bijna 400 vrijwilligers. Want vergeet niet, ook voor onze vrijwilligers zijn de locaties een belangrijke plek. En andersom, de vrijwilligers zijn het hart van Maatvast. Alleen dankzij hen kunnen we inderdaad vaker open en kunnen we meer activiteiten organiseren.”

1.2 Jaarverslag Bestuurder

“Was je handen stuk...” Dit is het legendarische zinnetje dat in de geschiedenisboeken opgenomen gaat worden. Dat naast de herinnering aan de doventolk bij de vele persconferenties het afgelopen jaar. Een voor Maatvast -net als zoveel anderen- zeer bewogen jaar. Een jaar dat we niet snel gaan vergeten. Een jaar dat met al zijn effecten nog doorloopt in het huidige jaar 2021.

Een jaar ook waarin Maatvast veel heeft bewezen. Onder meer dat het ondanks zijn jonge bestaan veel kan en enorm flexibel bleek. Maar vooral ook waarin de organisatie in de volle breedte heeft bewezen dat het mogelijk is om op grote afstand toch de verbinding met de samenleving te houden. De samenleving waarvoor Maatvast zo belangrijk is en waar Maatvast zijn, naar nu nogmaals bleek, bestaansrecht aan ontleent. Eenzaamheid onder ouderen, de toenemende problemen bij jongeren, het gemis van het vrijwilligerswerk bij vrijwilligers en het gemis van de vrijwilligers bij Maatvast.

Met een groot aantal acties, een speciale nieuwsbrief en in samenwerking met ketenpartners op allerlei mogelijke manieren, heeft Maatvast zich op een goede manier laten zien en werd er ook dankbaar op gereageerd. Daar moet ik trots op zijn, daar mag de hele organisatie heel trots op zijn. Want laat dat voorop staan, eenvoudig was het zeker niet. De inzet van onze medewerkers en onze vrijwilligers was hoog evenals de motivatie en creativiteit, want gesloten locaties dat is nu juist iets waar we nooit van gedacht hadden dat dat een situatie zou kunnen zijn. En het is duidelijk, ieder keer als Maatvast in “de wedstrijd” achter kwam te staan, bleken we juist door de enorme motivatie in de organisatie weer te kunnen “scoren”.

Ik durf uit te spreken dat in de context van 2020 Maatvast een mooi jaar achter de rug heeft.

De jongerencentra verdienen daarbij nog eens extra aandacht. Veel eerder dan ergens anders in Nederland werd het na en in goed overleg met de gemeente mogelijk om met richtlijnen open te zijn. Daar waar de sociaal beheerders in eerste instantie voornamelijk online aanwezig waren, werden ook vrij snel de deuren geopend. Dat daar behoefte aan was, is helder en de media hebben er veel over gepubliceerd. De behoefte hebben we ook gezien en gehoord in de locaties, waarbij onze medewerkers en vrijwilligers zeer goed hebben geanticipeerd op die vragen en behoeften. Om het jongerencentrum toch nog een plek te laten zijn waar je terecht kon/kunt met je verhaal en die verhalen waren in veel gevallen schrijnend. Dan heeft jong en oud toch meer gemeen dan dat je vooraf zou denken.

Financieel staat Maatvast er -door het gebrek aan inkomsten het afgelopen jaar, huur en omzet horeca- natuurlijk niet goed voor. Daar moeten we de financiële achteruitgang van de afgelopen jaren, veroorzaakt door een te lage indexering van de subsidie en de toename van niet te beïnvloeden stijging van onze vaste lasten, nog bij op tellen. Huurverhogingen, stijging energiekosten, cao-stijgingen et cetera, maken dat het verschil zeer stevig zichtbaar wordt. Ook de kosten die gemaakt zijn om maatregelen te moeten nemen bij een heropening na de eerste lockdown waren hoog. Als we die financieel neerwaartse lijn niet ombuigen, komt de continuïteit van Maatvast in het geding. We zijn dan ook genoodzaakt stevig in te grijpen en dat gaat richting 2024 dan ook gebeuren. De uitvoerende kant van ons werk zal daarbij zoveel mogelijk gespaard blijven, want de samenleving blijft centraal staan. De gesprekken met de gemeente zijn constructief, de erkenning van ons werk is hoog en daar ontleen ik wel mijn positieve kijk richting de toekomst aan. Maatvast heeft in zijn jonge bestaan al bewezen dat het uitdagingen niet uit de weg gaat. De uitdaging die “toekomst” heet dus ook niet.

Om mijn verslag positief af te sluiten, er is ook het afgelopen jaar weer een aantal projectaanvragen, de derde geldstroom, positief gehonoreerd. Deze geldschieters zijn altijd terug te vinden in onze verantwoording. Mooie projecten die in 2021 zichtbaar zullen zijn én onderstrepen dat je met veel inzet, hoge motivatie en creativiteit ook in een bijzondere tijd ver kunt komen.

Als directeur-bestuurder heb ik mij royaal gesteund gevoeld door de leden van de raad van toezicht en de mensen direct om mij heen in de organisatie en thuis. Maar de drijfveer om iedere dag de schouders eronder te zetten vloeit grotendeels voort uit de respons van de samenleving. En dat alles mogelijk gemaakt door de "handjes aan het bed". Populair gezegd: bij Maatvast werken toppers!

Maarten Askamp
Directeur-bestuurder



“Het is leuk in De Hype en ik leer er ook nog van”

Bradley MacDonald,
vrijwilliger Jongerencentrum De Hype

“Ik doe eigenlijk alles wat nodig is bij De Hype. Ik sta achter de bar, help mensen in de studio, verzorg de techniek bij optredens en oefensessies. Ik ben er meestal een of meer keer per week. In overleg met beheerder Rik help ik met allerlei dingen. Het is echt leuk om te doen en ik leer er ook van.”

“Zo rond mijn elfde ben ik als vrijwilliger actief geworden voor De Hype, dus dat is nu al zo'n vijf jaar. Daarvoor was ik er al wel eens geweest. Ik heb gewoon gevraagd of ik iets kon doen. En dat kon dus. Ik hou ervan om te helpen met activiteiten en om evenementen te organiseren. Ik was ook al bezig om een eigen game-event op te zetten, maar dat is door corona niet doorgedaan. Maar zo gauw het kan, pak ik het weer op.”

“Ik doe licht, geluid, regel de livestreams; ik leer echt in de praktijk hier. We hebben hier prima apparatuur. Niet het allernieuwste, maar het doet wat het moet doen. Af en toe komen hier wel eens wat klasgenoten. Nog niet iedereen kent De Hype. De PR kan nog wel iets beter, maar daar zijn we met z'n allen druk mee bezig. Uiteindelijk wil ik wel iets gaan doen in evenementenorganisatie of zoiets. Dat ligt me goed en daar heb ik plezier in.”

1.3 Jaarverslag Ondernemingsraad

Waar wij vorig jaar zijn begonnen met de tafelgesprekken, heeft dit in 2020 een ander verloop gekregen in verband met de maatregelen in het kader van de pandemie. Wellicht was 2020 voor de OR het belangrijkste jaar met uitersten waar soms snel, maar toch zorgvuldig keuzes gemaakt moesten worden.

De tafelgesprekken voor het personeel die tweemaal per jaar plaatsvinden vormen onze basis om te weten wat er daadwerkelijk op de werkvloer gebeurt. De bijeenkomsten van maart 2020, moesten noodgedwongen worden verplaatst naar augustus 2020. Een bijeenkomst waar we veel informatie, verbeterpunten en complimenten letterlijk op tafel hebben gekregen. Enkele onderwerpen en punten worden verder nog uitgelicht.

Er is voor gekozen om de Ondernemingsraad/Medezeggenschapsraad per 1 januari 2021 de OR te noemen om hiermee duidelijkheid te creëren. In februari 2020 is de gehele OR op basiscursus geweest om zich te verdiepen in de regels, wetten, ontwikkelingen en om in te spelen op de kwaliteiten van het team. Het afgelopen jaar hebben we helaas afscheid moeten nemen van de leden Petra de Jong en Mathieu Croesé die beiden een nieuwe werkgever hebben gevonden. Per 1 januari 2021 gaat Sau-san Zonnenberg ons team versterken en natuurlijk hopen we in 2021 op nog meer versterking.

Tijdens de gehele pandemie zijn we veel betrokken geweest bij de organisatie en was er zeer veel contact met het bestuur. Naast de maandelijkse bijeenkomsten waren er periodes waarin soms wekelijks of dagelijks contact was tussen directie en voorzitter van de OR. In samenwerking met het bestuur zijn er veel beslissingen genomen op gebied van coronamaatregelen, aanpassingen en beschermingsmiddelen. De OR heeft hierin namens het personeel keuzes gemaakt en meegedacht.

Uit de tafelbijeenkomsten kwamen vanuit het personeel onder andere vragen en opmerkingen over communicatie, veiligheid en corona-aanpassingen. Op het gebied van veiligheid zijn er vervolgens onder andere discriminatie- en agressietrainingen georganiseerd. Daarnaast hebben we vanuit de OR een intervisie ingevoerd die tweemaal per jaar gaat plaatsvinden. Hiermee willen wij de veiligheid bij het personeel creëren om in een vertrouwde omgeving te kunnen communiceren en steun te vinden. Uit de tafelbijeenkomsten bleek dat hier veel behoefte aan is.

Tevens blijkt dat het personeel erg tevreden is over de collegialiteit, de nieuwsbrief en de waardering vanuit de organisatie. De contacten met en de voldoening van vrijwilligers en bezoekers zijn zeer belangrijk, hoe lastig dat ook was met de veelheid aan aanpassingen en minder openstellingen. Voor volgend jaar hopen we door middel van de tafelbijeenkomsten en intervisie de juiste balans te kunnen vinden tussen ons contact en de samenwerking met de directie en personeel.

Bram Spaans – Voorzitter OR – sociaal beheerder Jongeren centrum Studio5

Sylvia Huijg – Assistent beheerder Wijkcentrum Amazone en De Boskern

Sau-san Zonnenberg – Financieel administratief medewerker Cluster Noord

1.4 Verslag Programmacommissies(s)

Inleiding

In de statuten van Maatvast staat de programmacommissie benoemd als entiteit die dient ter borging van de structuur en lokale belangenbehartiging. De taak van de programmacommissie bestaat uit het toetsen van de maatschappelijke waarde van de accommodaties, het vergroten en verbeteren van de onderlinge en eigen bekendheid van de accommodaties, het verbeteren van het imago en borgen van de toegankelijkheid van de accommodatie in het algemeen en voor nieuwe maatschappelijke initiatieven in het bijzonder. De programmacommissie is de formele gesprekspartner van de gebruikersplatforms, een vertegenwoordiging van de gebruikers. De leden van de programmacommissies vormen ook de ogen en oren van het bestuur. Gevraagd en ongevraagd kunnen en mogen zij adviezen en/of meningen geven aan het bestuur van Maatvast.

Programmacommissie(s) in 2020

Aan de hand van de resultaten van de evaluatie van de programmacommissies, december 2019, is gezamenlijk geconcludeerd dat dit gremium om verschillende redenen niet het gewenste resultaat heeft opgeleverd. Zo bleek het lastig voldoende leden te werven en vormden de mensen die wel bereid waren zich in te spannen, onvoldoende een afspiegeling van de totale samenleving. Gezien deze conclusie is afgesproken om op een andere wijze het gesprek aan te gaan met de samenleving. In navolging van eerder gehouden strategieavonden is het plan om via halfjaarlijkse conferenties de samenleving aan het woord te laten over hetgeen in de maatschappij speelt en de bijdrage die Maatvast hierin kan leveren. Het merendeel van de leden van de centrale programmacommissie heeft aangegeven bereid te zijn te helpen deze bijeenkomsten, waarvoor onder meer de politiek, professionele maatschappelijke organisaties, zorg- en hulpverleningsorganisaties en vrijwilligers worden uitgenodigd, te organiseren. Deze conferenties hebben helaas nog niet plaatsgevonden in 2020 omdat Maatvast in afwachting is van de reactie van de gemeente op de Nota Evaluatie Programmacommissies en Gebruikersplatforms, zoals deze begin 2020 aan de gemeente is voorgelegd. Voorts was het als gevolg van de COVID-19-pandemie niet mogelijk om fysiek grotere bijeenkomsten te organiseren.

1.5 Algemeen financieel verslag

Doelstelling en activiteiten

Maatvast heeft in 2016 een nieuwe strategie ontwikkeld en in dat kader ook een nieuwe missie gedefinieerd. Deze nieuwe missie luidt als volgt:

Maatvast streeft er naar om bewoners en vrijwilligers optimaal in staat te stellen om via haar accommodaties de sociale samenleving en sociale cohesie te verbeteren en te versterken.

De hieraan gekoppelde visie is als volgt omschreven:

Een sociaal actief leven is een basisbehoefte en maatschappelijk vastgoed is een middel om daarin te voorzien. Als accommodaties een middelpunt zijn en de omgeving ze gebruikt, volgt ontmoeting tussen mensen. Maatvast ondersteunt dit, coördineert en werkt samen om ontmoeting en verbinding mogelijk te maken. De samenleving denkt, doet en beslist hierin mee; de samenleving is onze opdrachtgever. Zodoende is er aansluiting bij de lokale behoefte en kunnen vrijwilligers een centrale rol spelen in onze accommodaties.

Maatvast heeft voorts vijf waarden gedefinieerd die toonaangevend zijn voor de wijze waarop haar werk uitvoert:

- Open
- Oplossingsgericht
- Dienstverlenend
- Betrouwbaar
- Innovatie

Alle activiteiten van Maatvast staan in het teken van het versterken van de sociale cohesie. Als belangrijkste kerntaak is dat het beschikbaar stellen van ruimten voor verschillende gebruikers. De vergoeding die Maatvast hiervoor vraagt varieert tussen kostprijsdekkend en volledig (indirect) gesubsidieerd, afhankelijk van de aard van de organisatie en of bepaalde maatschappelijke waarden worden nagestreefd. Daarnaast organiseert Maatvast, samen met of alleen door haar vrijwilligers, verschillende activiteiten die eenzelfde doelstelling hebben. In de Jongerencentra worden daarnaast inlopen en activiteiten georganiseerd door sociaal beheerders. De doelgroep jongeren heeft in deze accommodaties additionele aandacht.

Naast deze reguliere activiteiten organiseert Maatvast verschillende activiteiten waarvoor zij financiële of materiële steun zoekt. Dit betreffen een viertal vaste activiteiten: NL doet, kinderactiviteitenweken, Burendag en de kerstdiners/kerstactiviteiten. Buiten deze vier structurele pijlers is Maatvast altijd op zoek naar kansen om de sociale cohesie te versterken met fondswaardige activiteiten, zoals maatschappelijke personeelsuitjes, upgraden van voorzieningen ten behoeve van activiteiten en meer. Helaas zijn als gevolg van de COVID-19-pandemie veel activiteiten niet, minder of op een alternatieve wijze uitgevoerd. In 2020 zijn voorts een aantal projecten uitgevoerd die eerder zijn geworven zoals Maatschappelijke diensttijd (YourMove, afgerond medio 2020 met minder bereik) en zijn projecten die eerder zijn verplaatst naar 2021 zoals History Repeated en een Europese jongeren uitwisseling. Tot slot is in december 2020 gestart met een nieuw traject in het kader van Maatschappelijke diensttijd (Friend4Friend).

Maatschappelijk ondernemen en verantwoordelijkheid

Stichting Maatvast is een organisatie volledig gericht op maatschappelijke resultaten. Hierin houdt zij zich aan vigerende wet- en regelgeving, voor zover volledig geïmplementeerd dan wel van toepassing. Daarnaast hanteert Maatvast beleid om ruimte te bieden aan ervaringswerkplekken, zowel verbonden aan een opleiding als ook buiten opleidingen om. Maatvast heeft in 2018 een inkoop- en aanbestedingsbeleid geformuleerd waarin naast correct inkopen tevens de focus wordt gelegd op het verbinden om lokaal (in de Haarlemmermeer) maatschappelijke waarde te realiseren dan wel bij te dragen aan de realisatie van maatschappelijke waarde in Haarlemmermeer door

“Je ontmoet veel mensen en daar wordt iedereen rijker van.”

Carla Beenakker,
vrijwilliger Linquenda, Het Contact
en het Ontmoetingscentrum

“Ik zwerf overal rond in Nieuw Vennep. Ik heb mijn eigen creaclub in Het Contact, ik ben af en toe bij het Ontmoetingscentrum en actief met de activiteiten die Maatvast organiseert in het wijkgebouw Linquenda. Verder help ik bij de kinderboerderij en raap ik met een wandelgroep zwerfvuil op. Ik verveel me nooit. Dat vind ik juist leuk. Je ontmoet veel mensen, je leert van elkaar en daar wordt iedereen rijker van. Bovendien is het handig dat ik zoveel mensen ken. Je weet de wegen te bewandelen, je blik wordt wat wijder, de lijntjes zijn kort en je kunt snel iets voor elkaar krijgen voor de gemeenschap.”

“Ik doe al ruim 20 jaar vrijwilligerswerk in Nieuw Vennep. In 2019 werd ik zelfs verkozen tot Koningin van Nieuw Vennep! Een hele eer en hartstikke leuk. De dames van de creaclub hebben toen nog mijn koninginnenjurk gemaakt. Dat sociale heb ik van huis uit meegekregen. Mijn ouders hebben mijn broers, zus en mij opgevoed om mensen te helpen. Voor ons is dat normaal. Ik sta altijd open voor de verhalen van anderen, probeer de dingen te regelen die niet goed gaan.”

“Mensen willen niet alleen zijn, ze willen bij elkaar zitten en een praatje met elkaar kunnen maken. Wie je ook bent, waar je ook vandaan komt. De creaclub in Het Contact ben ik ooit begonnen om allerlei culturen bij elkaar te brengen. Dat werkt goed en loopt nog steeds. Ook met de mensen van Maatvast heb ik goed contact. Je merkt dat je gewaardeerd wordt. Ze betrekken ons ook bij plannen en ideeën: wat vinden jullie ervan? Dat is fijn. We worden serieus genomen en er is persoonlijke aandacht. Dat is voor iedereen belangrijk.”

derden. Tevens wordt gevraagd om duurzaamheidsinspanning en (eventueel) social return on investment op basis van arbeidsmarktparticipatie. In 2020 zijn (ook Europese) aanbestedingen uitgevoerd waarin is gevraagd om maatschappelijke resultaten.

Vrij besteedbare vermogen en risico's

Sinds de start van Maatvast is continu ervaring opgedaan met de accommodaties en is de afstemming tussen subsidie en kosten een bespreekstuk. Daarbij is de doelstelling te allen tijde helder: de accommodaties moeten goed, veilig en zonder beperking te gebruiken zijn. Om dat te garanderen heeft Maatvast binnen haar exploitatie en haar vrij besteedbaar vermogen een aantal maatregelen genomen om eventuele risico's te dekken.

Allereerst is een voorziening voor het groot (huurders-)onderhoud. In 2020 is de basis voor deze voorziening geactualiseerd. Bij afstemming tussen verhuurder en huurder is gebleken dat de gemeente Haarlemmermeer haar algemene voorwaarden wenst aan te passen met de nieuwe standaard van 2015 (in plaats van de in de daarvoor gaande jaren overeenkomen 2003). Dit gegeven, plus het feit dat Maatvast haar vastgoed goed dagelijks onderhoudt waardoor de werkelijke levensduur vaak de technische levensduur overstijgt, heeft geleid tot een aanzienlijke korting op de benodigde dotatie.

Met de opvoering van het eigen risico gerelateerd aan de ziekteverzuimverzekering in de begroting 2019 en 2020, verviel de noodzaak om dit binnen de algemene reserves te verbijzonderen. Nu de gemeente Haarlemmermeer heeft besloten dit risico niet meer in de jaarlijkse subsidie te dekken, is dit fonds conform afspraak met de gemeente weer opgevoerd. Ten behoeve van overige risico's zijn binnen de exploitatie middelen beschikbaar gesteld. Naast het bestaande pakket aan verzekeringen, worden met de implementatie van een gebouwbeheersysteem de overige risico's ten aanzien van de exploitatie van de accommodaties beperkt.

Een blijvend intern risico is de aanwezigheid van kasgelden in onze accommodatie en de beperkte kennis en kunde van administratieve processen door zowel personeelsleden alsook vrijwilligers. Passende maatregelen zijn genomen met de insourcing van de financiële administratie in 2019 waarbij processen zijn vernieuwd, maar met contanten betalen is voor een belangrijk deel van onze bezoekers zeer gewenst dan wel noodzakelijk. In 2020 is de discussie hieromtrent niet gevoerd, maar richting de toekomst zal er aanvullend beleid moeten volgen.

Ondanks de bovenstaande negatieve ontwikkelingen, is de algemene reserve nog steeds positief.

Ontwikkelingen

De feitelijk belangrijkste ontwikkeling in 2020 is voor eenieder gelijk: COVID-19. Ook voor Maatvast zijn in alle facetten de consequenties van deze pandemie zichtbaar: financieel, maar zeker ook maatschappelijk. Veel activiteiten zijn tijdelijk gestopt, maar er zijn ook veel activiteiten die definitief zijn gestopt. Een jaar na aanvang van de verschillende lockdowns, is nog steeds geen goed zicht op de toekomst van veel activiteiten.

Intern heeft Maatvast in 2020 een business controller aangesteld ter verbetering van de interne processen en controles, maar ook met het oog op toekomstige bezuinigingen en hervormingen.

Toekomst van de organisatie

Door de gemeente Haarlemmermeer zijn zowel bezuinigingen aangekondigd vanuit (voor de gemeente) incidentele subsidies als vanuit de structurele subsidie. Het is nog afwachten in welke mate hier sprake van is. Wel is in de afgelopen jaren gebleken dat de indexering van de subsidie niet in lijn loopt met de prijsstijgingen van de kosten. Waar Maatvast in recente jaren in staat is gebleken om dit op te vangen, zal dat richting de toekomst niet meer haalbaar zijn.

Maatvast is eind 2020 gestart met het ontwikkelen van een visie van de organisatie richting 2024 om het voorgaande goed te kunnen borgen. De eerste concepten hiertoe zijn reeds gedeeld met de raad van toezicht en de gemeente Haarlemmermeer. In 2021 zal Maatvast deze visie verder uitwerken en door ontwikkelen.

De begroting voor het boekjaar 2021

	€	€
Baten	1.325.000	
Activiteitenlasten	310.900	
Saldo		1.014.600
Overige opbrengsten		4.509.000
Bruto exploitatieresultaat		5.523.600
Beheerslasten		5.564.000
Exploitatieresultaat		-47.400
Bestemming resultaat:		
Bestemmingsreserve afschrijving nieuw meubilair		-12.000
Resultaat na bestemming		-35.400

In de bovenstaande begroting is rekening gehouden met wegvallen van de subsidie van de gemeente Haarlemmermeer ten behoeve van het cursusbureau. Bestaande contracten moet Maatvast echter wel respecteren, waardoor een negatief resultaat na bestemming werd verwacht. Eind 2020 is door de gemeente Haarlemmermeer aangegeven dat zij in en voor 2021 alsnog het cursusbureau wenst te continueren en daarmee te subsidiëren, waarmee het resultaat na bestemming op basis van deze informatie weer verwacht zouden worden € 0 te bedragen.

De realiteit die COVID-19 met zich meebrengt, heeft echter ook invloed op de te verwachten resultaten voor 2021. Sinds medio december zit de Nederlandse samenleving weer in een lockdown en zijn voor Maatvast de buurt- en dorpshuizen weer gesloten tot minimaal medio maart. De begroting is opgesteld op basis van het uitgangspunt dat 2021 gelijk is aan 2019. Dat betekent in ieder geval weer ruim twee maanden zonder inkomsten vanuit gebruik en horeca. De financiële impact hiervan wordt geraamd op circa € 100.000. Het is nog onzeker of de lockdown wordt verlengd en het is tevens onzeker of alle activiteiten die voor de pandemie bestonden, na de pandemie terugkomen.

Daar staat de nieuwe berekende dotatie aan de onderhoudsvoorziening naar beneden is bijgesteld, terwijl de begroting nog uit is gegaan van de oude demarcatie en daarmee gepaard gaande dotatie.

1.6 Verslag fondsenwerving

Dit jaar kreeg ook onze planning rondom innovatie en fondsenwerving te maken met de corona-crisis. Omdat het traject van planvorming rondom een idee of een nieuw initiatief tot de uiteindelijke uitvoering soms lang kan zijn, konden we onder invloed van de corona-crisis gewoon door gaan met het uitwerken van onze plannen en het doen van financieringsaanvragen. Een aantal initiatieven waarvoor de financiering al gerealiseerd was, hebben we uit moeten stellen of konden niet door gaan. Maar er zijn ook twee nieuwe initiatieven ontstaan die gerelateerd waren aan de corona-crisis. In dit verslag geven we per soort project weer wat we in 2020 hebben bereikt.

De ervaring die we na vijf jaar innovatie en fondsenwerving hebben opgedaan nemen we mee bij de aanpak van een nieuw initiatief. En dat zien we terug in de planvorming en uitvoering van onze initiatieven en de financiële toezeggingen door onze partners. Dit zou niet mogelijk zijn zonder de samenwerking en/of financiële steun van onze partners.

Wij zijn trots en dankbaar dat we weer nieuwe partners hebben ontdekt en relaties met huidige partners hebben versterkt.

Projecten

On Fleek II – Een muzikale contest voor jongeren uit Haarlemmermeer gericht op muziek/live acts en DJ voor jongeren uit Haarlemmermeer. We hebben On Fleek in aangepaste vorm uit kunnen voeren doordat we hebben gekozen voor online live streams in plaats van publiek op onze locaties.

History Repeated – Een project rondom de bewustwording over en betekenis van vrede in het verleden, heden en de toekomst. History Repeated hebben we vanwege de corona-crisis uit moeten stellen. Wij hopen in 2021 dit project alsnog uit te kunnen voeren.

Jongeren in hun kracht – Een initiatief voor jongeren waar het minder goed mee gaat om hen te activeren, zelfvertrouwen op te bouwen en doelen te laten stellen voor de toekomst. In 2020 stond de realisatie van de benodigde financiering centraal en is vanwege de corona-crisis besloten dit project in 2021 uit te voeren.

Modernisering dorps huis de Meerkoet – De modernisering van dorps huis de Meerkoet in Lisserbroek is succesvol verlopen en feestelijk afgerond.

Buurtmoestuin Pax – Realisatie van een buurtmoestuin voor inwoners uit de wijk Pax. Als samenwerking tussen Stichting ZilverEsdoorn en buurthuis de Boerderij. Het is niet gelukt om dit initiatief in 2020 te realiseren. Wij hopen dit in 2021 alsnog te doen.

Sport en spel uitleen – Het uitleen van sport- en spel materialen aan jongeren om sportief bewegen te stimuleren. De fondsenwerving is in 2020 gerealiseerd en er wordt al veelvuldig bij alle jongerencentra gebruik gemaakt van de materialen.

Jongeren uitwisseling – Een internationale uitwisseling voor en door jongeren om intercultureel te leren. De financiering is in 2020 gerealiseerd. De uitvoering gaat plaatsvinden in 2021.

Buurtprijs – Dorps huis het Eiland ontving een buurtprijs. Met deze prijs wordt in 2021 een activiteit georganiseerd voor bezoekers van het dorps huis en wordt een aantal benodigdheden voor het dorps huis aangeschaft.



“Voor mij is
dit een prettige
en belangrijke
plek”

Tonton, bezoeker De Nieuwe Silo

“Drie jaar geleden kwam ik hier terecht, toen ik mijn zoons naar de schakelklas bracht naast De Nieuwe Silo. Ik ben freelancer en zat buiten aan een tafel te werken. Toen kwam beheerder Tiny naar me toe en we raakten in gesprek. Ze nodigde me uit om binnen te komen en daar verder te werken. Dat doe ik nog steeds, ook nu nog één zoon hier op school zit. Het is ideaal. Ik zit hier goed, het is gezellig, ik kan werken en zie uit het raam mijn zoon op het schoolplein.”

“Ik voel me welkom hier. We wonen nu zo'n drie jaar in Hoofddorp. Ik kom oorspronkelijk uit Japan en ontmoette mijn vrouw in Nieuw-Zeeland. We kwamen in Hoofddorp terecht bij onze zoektocht naar een school voor onze kinderen. Het bevalt ons hier erg goed. Hoofddorp is een fijne plek. Mensen zijn aardig, je hebt alle faciliteiten, maar het is toch niet zo hectisch als in de grote stad.”

“De Nieuwe Silo is belangrijk voor me. Ik heb hier al veel mensen ontmoet, ik maak vaak een praatje met bezoekers, medewerkers en vrijwilligers. Mensen zijn ook echt geïnteresseerd in wat ik doe en waar ik vandaan kom. Ik help geregeld met wat kleine klusjes. Als er iets verplaatst moet worden of iets moet worden opgeruimd. Ik zou willen dat meer mensen ontdekken hoe gezellig en handig het wijkcentrum is. Er is volop ruimte en gelegenheid voor activiteiten, bijeenkomsten of gewoon even bijpraten met elkaar. Een wijkgebouw als De Nieuwe Silo brengt mensen echt bij elkaar.”

L'Oreal Citizen Day – Een opknappdag door medewerkers van L'Oreal op onze locaties. Helaas kon deze dag dit jaar niet doorgaan. Wel stelde L'Oreal mooie pakketjes beschikbaar voor onze vrijwilligers.

Corona gerelateerde initiatieven

Los van de vele initiatieven vanuit de locaties zijn we vanuit innovatie en fondsenwerving twee initiatieven gestart waarvoor we financiering hebben verkregen.

Zonnebloemzaadjes – Bij de heropening van onze locaties ontvingen bezoekers een kaart met daarin zonnebloemzaadjes.

Plant een zaadje – Jongeren gingen aan de slag met het maken van moestuin pakketjes voor jongeren en eenzame buurtbewoners zodat zij in de corona tijd zich buiten bezig konden houden met iets positiefs.

Jaarlijks terugkerende activiteiten

Onze jaarlijks terugkerende initiatieven zijn in 2020 anders verlopen dan dat we gewend zijn.

NLdoet – NLdoet werd vanwege de snelle stijging van het aantal corona besmettingen geannuleerd. Toen na de lockdown bleek dat het niet haalbaar was om NLdoet nog op een centraal moment plaats te laten vinden hebben we ervoor gekozen om iedere locatie dit individueel op te laten pakken. Dit is goed verlopen met een mooi resultaat en natuurlijk geheel volgens de RIVM-richtlijnen.

Burendag – Ook Burendag in september was dit jaar anders. De richtlijnen gaven op dat moment aan dat we slechts dertig bezoekers op onze locaties mochten ontvangen. Als thema kozen we voor een picknick zodat de activiteiten veelal buiten plaats konden vinden. De activiteiten waren goed georganiseerd en zijn naar tevredenheid verlopen. Op sommige locaties was de opkomst beperkt vanwege de corona-situatie.

Kerstdiners – Rondom kerst is dit jaar niet gekozen voor het organiseren van kerstdiners voor mensen die een steuntje in de rug goed konden gebruiken. De locaties kozen ervoor om zelfstandig met beperkt budget een kerstactiviteit te organiseren. Helaas heeft dit vanwege de lockdown in december niet plaats kunnen vinden. Leuk nieuws in december was dat Rabobank Regio Schiphol ons benaderde of wij 150 inwoners uit Haarlemmermeer die een steuntje in de rug konden gebruiken wisten om hen een Rabobox aan te bieden. Deze box zat vol met leuke en lekkere artikelen uit de Haarlemmermeer. Met alle collega's hebben wij ervoor gezorgd dat 150 mensen (gezinnen, eenzame ouderen, mensen die iemand verloren zijn de afgelopen tijd) namens Rabobank Regio Schiphol en Stichting Maatvast een mooie Rabobox ontvingen.

Maatschappelijke diensttijd

Your Move – Your Move is in augustus 2020 met een feestelijk eindevent voor alle deelnemers afgerond. Your Move is een project in het kader van maatschappelijke diensttijd voor jongeren waarbij jongeren met een budget van €500 een vrijwillig en sociaal initiatief uit konden voeren. MDT laat jongeren kennis maken met vrijwilligerswerk en is daarmee een investering in de samenleving van de toekomst.

Friend4Friend - In december 2020 zijn we bij het MDT initiatief Friend4Friend aangesloten als locatie voor de Haarlemmermeer. Friend4Friend koppelt jonge statushouders en jonge Nederlanders in de leeftijd van 16 tot 27 jaar aan elkaar.

Onze partners:

VSBfonds,
iedereen doet mee



Rabobank



erasmus
meer perspectief

**oranje
fonds**

Doe je mee?



J.C. Ruigrok Stichting

L'ORÉAL



Schipholfonds

Schiphol



PRINS BERNHARD
CULTUURFONDS

De kunst van het geven

2. JAARREKENING

2.1 Balans per 31 december 2020

(na resultaatbestemming)

ACTIVA

	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Verbouwingen	95.024		137.561	
Inventaris	<u>126.910</u>		<u>157.528</u>	
		221.934		295.089
<i>Financiële vaste activa</i>				
Overige vorderingen	<u>839</u>		<u>839</u>	
		839		839
Viottende activa				
<i>Vorraden</i>				
Vorraden	<u>27.243</u>		<u>31.112</u>	
		27.243		31.112
<i>Vorderingen</i>				
Debiteuren	61.051		135.286	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	12.651		20.126	
Overlopende activa	<u>133.055</u>		<u>182.164</u>	
		206.757		337.576
<i>Liquide middelen</i>		1.307.260		1.037.226
Totaal activazijde		<u><u>1.764.033</u></u>		<u><u>1.701.841</u></u>

2.1 Balans per 31 december 2020

(na resultaatbestemming)

PASSIVA

	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Bestemmingsreserves	46.959		93.183	
Bestemmingsfondsen	122.070		99.851	
Algemene reserve	<u>158.025</u>		<u>146.574</u>	
		327.054		339.608
Voorzieningen				
Overige voorzieningen	<u>945.936</u>		<u>805.241</u>	
		945.936		805.241
Kortlopende schulden				
Handelscrediteuren	139.435		93.511	
Belastingen en premies sociale				
Verzekeringen	141.287		146.829	
Overige schulden	87.362		168.090	
Overlopende passiva	<u>122.959</u>		<u>148.562</u>	
		491.043		556.992
Totaal passivazijde		<u><u>1.764.033</u></u>		<u><u>1.701.841</u></u>

2.2 Staat van baten en lasten over 2020

	Realisatie 2020 €	Begroting 2020 €	Realisatie 2019 €
Baten	793.661	1.500.000	1.403.453
Baten	793.661	1.500.000	1.403.453
Inkoopwaarde	278.846	389.500	374.375
Activiteitenlasten	278.846	389.500	374.375
Saldo	514.815	1.110.500	1.029.078
Subsidies en overige opbrengsten	4.749.877	4.581.400	4.723.387
Bruto exploitatieresultaat	5.264.692	5.691.900	5.752.466
Lonen en salarissen	1.830.507	1.928.200	1.940.180
Sociale lasten	300.389	328.000	325.126
Pensioenlasten	151.463	160.000	160.748
Overige personeelskosten	211.664	369.500	393.115
Afschrijvingen materiële vaste activa	98.456	134.000	84.765
Huisvestingskosten	2.201.523	2.265.500	2.292.347
Verkoopkosten	99.439	62.500	81.462
Autokosten	16.866	19.200	17.842
Kantoorkosten	270.445	315.000	310.536
Algemene kosten	90.272	115.000	133.508
Beheerlasten	5.271.024	5.696.900	5.739.630
Exploitatieresultaat	-6.332	-5.000	12.836
Financiële kosten (en baten)	6.223	7.000	2.172
Som der financiële baten en lasten	6.223	7.000	2.172
Resultaat	-12.555	-12.000	10.664
Bestemming resultaat			
Bestemmingsreserve vernieuwing meubilair	-12.000	-12.000	-12.000
Bestemmingsreserve inkoop en aanbesteding	-14.224	0	-24.624
Bestemmingsreserve. RI&E 2019	-20.000	0	20.000
Bestemmingsfonds De Meerkoet	-41.782		
Bestemmingsfonds Eigen risico ziekteverzuim	64.000		
Algemene reserves / resultaat na bestemming	11.451	0	27.289
Resultaat	-12.555	-12.000	10.664

2.3 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving, mede op basis van de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 640 'Organisaties zonder winststreven'.

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Maatvast Haarlemmermeer, statutair gevestigd te Hoofddorp, bestaan voornamelijk uit:

- het fysiek beheren en exploiteren van gemeentelijke sociaal culturele accommodaties alsmede het stimuleren en ondersteunen van een vraaggestuurd sociaal cultureel activiteitenaanbod in de Gemeente Haarlemmermeer.

GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING

Algemeen

De waardering van activa en passiva vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. Het bestuur heeft de activeringsgrenzen op € 1.000,- gesteld. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Afschrijvingspercentages:

Verbouwingen	10%
Inventaris	20-33,3%

Financiële vaste activa

Vorderingen

De vorderingen op en leningen aan deelnemingen alsmede de overige vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs, welke gelijk zijn aan de nominale waarde, onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen.

Vorraden

De voorraden zijn conform de historische kostprijs gewaardeerd.

Vorderingen

De kortlopende vorderingen betreffen de vorderingen met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale

waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de stichting. Het betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

Eigen vermogen

Vrij besteedbaar vermogen

Het vrij besteedbaar vermogen is dat gedeelte van het eigen vermogen waarover de daartoe bevoegde organen zonder belemmering door wettelijke of statutaire bepalingen kunnen beschikken voor het doel waarvoor de stichting is opgericht.

Vastgelegd vermogen

Het vastgelegd vermogen is dat gedeelte van het eigen vermogen dat is afgezonderd omdat daaraan een beperktere bestedingsmogelijkheid is gegeven dan gezien de doelstelling van de stichting zou zijn toegestaan. Als deze beperking door derden is aangebracht, wordt dit deel van het vermogen aangeduid als bestemmingsfonds.

Voorzieningen

Voorziening groot onderhoud

De jaarlijkse dotatie aan de voorziening is ultimo 2020, bij de laatste actualisatie van het onderhoudsplan, bepaald door op basis van het meerjaren onderhoudsplan de gemiddelde toekomstige kosten voor groot onderhoud over 36 jaar (grootste onderhoudscyclus) te berekenen rekening houden met de beginstand van de voorziening. Eenmaal in de vijf jaar wordt het onderhoudsplan geactualiseerd en wordt de dotatie herberekend. De stand van de onderhoudsvoorziening ultimo 2020 is niet berekend per individuele component per gebouw op basis van de onderhoudscyclus van het individuele component aangezien het onderhoudsplan uit meer dan 1000 componenten bestaat. Deze striktere berekeningswijze wordt niet toegepast omdat op grond van de richtlijn RJ640 (RJ640.104) van de stellige uitspraken van de RJ mag worden afgeweken op grond van specifieke subsidievoorschriften van de subsidieverstrekker. Deze specifieke subsidievoorschriften gaan voor de stellige uitspraken zoals opgenomen in de RJ. Aangezien de gemeente heeft aangegeven dat zij het wenselijk achten dat Maatvast de hoogte van de onderhoudsvoorziening consistent en op dezelfde wijze als in voorgaande jaren bepaald heeft de berekening van de onderhoudsvoorziening plaatsgevonden op dezelfde wijze als in voorgaande jaren. Op dit moment is niet bekend hoe hoog de voorziening zou zijn wanneer deze zou zijn berekend per individueel component per gebouw op basis van de onderhoudscyclus van het individuele component.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd. Het resultaat wordt tevens bepaald met inachtneming van de verwerking van ongerealiseerde waardeveranderingen van op reële waarde gewaardeerde vastgoedbeleggingen en de onder de vlottende activa opgenomen effecten.

Baten

Onder baten wordt verstaan de bedragen voor de in het verslagjaar geleverde goederen of diensten na aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen, alsmede de baten uit hoofde van giften, subsidies, sponsorbijdragen en overige ontvangsten.

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Activiteitenlasten

Onder de activiteitenlasten wordt verstaan de direct aan de baten toe te rekenen lasten.

Beheerslasten

De lasten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Personeelsbeloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst- en verliesrekening voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

Pensioenlasten

De voor het personeel geldende pensioenregelingen worden gefinancierd door afdrachten aan de pensioenuitvoerder. De verschuldigde premie wordt als last in de winst- en verliesrekening verantwoord. Nadere informatie ten aanzien van de pensioenen is beschikbaar via de uitvoerder: Pensioenfonds Zorg en Welzijn (PFZW).

Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschafwaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van de vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -kosten van uitgegeven en ontvangen leningen en tegoeden alsmede bancaire kosten.

2.4 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

	Verbouwingen	Inventaris	Totaal 2020
	€	€	€
Aanschafwaarde	230.961	363.050	594.011
Cumulatieve afschrijvingen	-93.400	-205.522	-298.922
Boekwaarde per 1 januari	137.561	157.528	295.089
Investeringen	-	80.124	80.124
Ontvangen subsidie op investeringen	-	-54.824	-54.824
Afschrijvingen	-42.537	-55.918	-98.455
Mutaties 2019	-42.537	-30.618	-73.155
Aanschafwaarde	230.961	388.350	619.311
Cumulatieve afschrijvingen	-135.937	-261.440	-397.377
Boekwaarde per 31 december	95.024	126.910	221.934

De ontvangen fondsen (subsidie) voor de upgradering van De Meerkoet zijn in mindering gebracht op de investeringen.

Financiële vaste activa

	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
<i>Financiële vaste activa</i>				
Overige vorderingen / Waarborgsommen	839		839	
		839		839

VLOTTENDE ACTIVA

Voorraden

	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
<i>Voorraden</i>				
Voorraden / Handelsgoederen	27.243		31.112	
		27.243		31.112

Vorderingen

	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
Handelsdebiteuren				
- Debiteuren	101.615		141.213	
- Voorziening oninbare debiteuren	-40.564		-5.928	
Debiteuren	61.051		135.286	
- Omzetbelasting	12.651		20.126	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	12.651		20.126	
- Vooruitbetaalde kosten	20.668		17.359	
- Overige vorderingen	46.669		15.605	
- Nog te factureren omzet	65.718		149.200	
Overlopende activa	133.055		182.164	
		206.757		337.576

Door de insourcing van de financiële administratie zijn de facturatie en de aanmaningsprocedures later op gang gekomen. Derhalve is vorig jaar de keuze gemaakt een hoger aantal debiteuren nog niet oninbaar te stellen. In 2020 is gebleken dat een aantal hiervan alsnog niet inbaar bleken. In 2019 was de nog te factureren omzet omvangrijker dan in 2020. Dit komt door de afrekening met Meerwaarde die in 2020 als gevolg van de COVID19-pandemie aanzienlijk lager is.

	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
Liquide middelen				
- Deposito rekening	750.000		754.000	
- Kas	6.516		13.206	
- Kruisposten	3.006		1.591	
- Rekening-courant	547.738		268.429	
		1.307.260		1.037.226

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

Vrij besteedbaar en vastgelegd vermogen

	Stand per 1-1-2020	Resultaat- bestemming 2020	Overige mutaties	Stand per 31-12-2020
- Best.res. "Inkoop en aanbesteding"	37.182	-14.224	0	22.959
- Best.res. "RI&E 2019"	20.000	-20.000	0	0
- Best.res. "Vernieuwing meubilair"	36.000	-12.000	0	24.000
Bestemmingsreserves	93.182	-46.224	0	46.959
- Best.fonds "Studio 5"	58.070	0	0	58.070
- Best.fonds Eigen risico ziekteverzuim	0	64.000	0	64.000
- Best.fonds "De Meerkoet"	41.782	-41.782	0	0
Bestemmingsfondsen	99.852	22.218	0	122.070
Algemene reserves	146.574	11.451	0	158.025
Totaal	339.608	-12.555	0	327.053

In 2020 zijn twee aanbestedingen uitgevoerd, waaronder één Europese. De RI&E is conform planning uitgevoerd. De bestemmingsreserve ten behoeve van de afschrijving van nieuw meubilair is regulier doorgezet. De planvorming voor Studio 5 is in 2020 *on hold* gezet. In overleg met gemeente Haarlemmermeer is een bestemmingsfonds aangemaakt ter dekking van het eigen risico van de ziekteverzuimverzekering ter waarde van € 64.000. In 2019 en 2020 zijn veel fondsen geworven voor de grootschalige upgrade van De Meerkoet. Ook het bestemmingsfonds is hiertoe aangesproken.

Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2020

De stichting besluit, onder voorbehoud van instemming door de gemeente, het resultaat van het boekjaar als volgt te bestemmen:

	2020
	€
- Bestemmingsreserve inkoop- & aanbestedingsprocedures	14.224-
- Bestemmingsreserve vernieuwing meubilair	12.000-
- Bestemmingsreserve risico-inventarisatie en evaluatie	20.000-
- Bestemmingsfonds De Meerkoet	41.782-
- Bestemmingsfonds Eigen risico ziekteverzuimverzekering	64.000
- Toevoeging aan de algemene reserves	11.451
- Resultaat 2020	12.555-

VOORZIENINGEN

	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
Voorzieningen				
Voorziening groot onderhoud	945.936		805.241	
		945.936		805.241

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
<i>Voorziening groot onderhoud gebouwen</i>		
Stand per 1 januari	805.241	609.852
Dotatie lopend jaar	150.517	225.100
Onttrekking lopend jaar	<u>-9.822</u>	<u>-29.711</u>
Stand per 31 december	<u>945.936</u>	<u>805.241</u>

In 2020 is in overleg met de gemeente vervroegd het MJOP geactualiseerd. Bij het bespreken van het nieuwe MJOP bleek dat de gemeente Haarlemmermeer de nieuwe demarcatie onderhoud hanteert zoals gedefinieerd in de Algemene huurvoorwaarden ROZ 2015 in plaats van 2003, zoals vastgelegd in de huurovereenkomsten tussen de gemeente en Maatvast. In 2021 wordt dit middels een allonge op de huurovereenkomsten aangepast. Deze nieuwe verdeling leidt tot de situatie waarin de gemeente als verhuurder meer onderhoud voor haar rekening neemt. De dotatie is over 2020 reeds aangepast aan de nieuwe situatie.

KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31 december 2020</u>		<u>31 december 2019</u>	
	€	€	€	€
Kortlopende schulden				
Handelscrediteuren	139.435		93.511	
- omzetbelasting	0		0	
- loonheffingen	139.875		143.682	
- premies pensioen	1.412		3.147	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	141.287		146.829	
- te verrekenen	3.825		20.338	
- vooruit ontvangen bedragen	33.628		75.143	
- nog te betalen kosten	34.286		52.108	
- reservering accountantskosten	15.623		20.500	
Overige schulden	87.362		168.090	
- reservering vakantie	76.423		101.859	
- reservering loophaanbudget	46.271		46.960	
- Premie PAWW	265		-257	
Overlopende passiva	122.959		148.562	
		491.043		556.992

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Voorwaardelijke verplichtingen en belangrijke financiële verplichtingen

Huur- en leaseverplichtingen

De stichting heeft huurcontracten afgesloten voor de huur van 28 locaties. Voor alle locaties betreffen dit jaarlijks opzegbare contracten, waarbij 1 contract per medio 2021 is opgezegd (te weten het bedrijfskantoor dat in het Cultuurgebouw in Hoofddorp wordt gehuurd). De huurverplichtingen voor het jaar 2021 bedragen circa € 1.354.000.

Tot slot is er in 2020 een contract opnieuw afgesloten ten behoeve van een leaseauto voor de looptijd van 36 maanden voor een maandelijkse leaseprijs van € 1.103,50 inclusief BTW en exclusief brandstofvoorschot.

Schoonmaakwerkzaamheden

In 2020 zijn de schoonmaakwerkzaamheden conform wet- en regelgeving Europees aanbesteed. Dit heeft geleid tot een nieuwe leverancier, Asito, met een contract met een looptijd van 4 jaar. De aanbestedingswaarde van de overeenkomst bedraagt € 171.935 exclusief BTW en is onderhevig aan variabele werkzaamheden, op en af te schalen werkzaamheden en het continueren van de exploitatie van de gebouwen door Maatvast.

Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum welke van invloed zijn op het boekjaar 2020.

Op 1 januari 2021 was Nederland nog in een lockdown. Op 12 januari is door de rijksoverheid de lockdown verlengd tot 9 februari, waarna op 2 februari de lockdown werd verlengd tot 2 maart. Op 23 februari zijn de maatregelen wel versoepeld, maar niet geldend voor activiteiten in onze accommodaties. Op 8 maart zijn de voor Maatvast vigerende maatregelen verlengd tot en met 30 maart 2021. Op 23 maart zijn deze weer verlengd tot 20 april.

In het algemeen financieel verslag, onderdeel van het bestuursverslag, is reeds een indicatie afgegeven van de hiermee gepaard gaande financiële impact voor deze periode. Naar verwachting zal dat niet leiden tot een situatie waarin sprake is van discontinuïteit.

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	Resultaat 2020 €	Begroting 2020 €	Realisatie 2019 €
Netto-omzet			
Verhuur ruimten	1.277.228	1.680.000	2.112.798
Korting verhuur		-875.000	
- maatschappelijk gebruik	-299.614		-538.405
- volledig vrijwillig	-149.418		-280.025
- laagdrempelige toegang	-93.937		-178.314
- zelfstandige activiteit	-131.267		-244.901
- flexibiliteit	-39.037		-76.500
- bijzonder tarief	-19.169		-75.771
Omzet horeca	176.236	516.000	482.839
Omzet activiteiten	27.046	95.000	117.112
Omzet cursusbureau	45.593	84.000	84.621
	<u>793.661</u>	<u>1.500.000</u>	<u>1.403.453</u>

Het door Maatvast ontwikkelde en gehanteerde tarievenstelsel koppelt vanuit de berekende kostprijs kortingen aan de aard en organisatie van de activiteiten, te weten niet-commerciële, niet-religieuze en niet-politieke activiteiten met een of meerdere van de volgende kernmerken:

- maatschappelijk gebruik (ontmoeting, ontwikkeling, ontplooiing, informatie en/of advies);
- waarbij niemand een vergoeding ontvangt anders dan een vrijwilligersvergoeding;
- waarvan de toegang niet is gebonden aan kosten, lidmaatschappen of contributies;
- waar geen inzet vanuit Maatvast benodigd is voor horeca, gebruik, schoonmaak, et cetera;
- waarin op basis van flexibiliteit het mogelijk is om meer maatschappelijk gebruik te faciliteren.

COVID19 heeft flinke impact op de inkomsten. Niet alleen was er sprake van een volledige lockdown in bepaalde periode, ook groepsgrootte werd beperkt en bepaalde activiteiten (zoals koren) werden niet toegestaan. In de eerste lockdown zijn de annuleringsvoorwaarden losgelaten en werd direct niet meer gefactureerd voor die periode, met uitzondering van permanente verhuur. Logischerwijs is de horecavoorziening grotendeels gesloten geweest en zijn de cursussen veelal niet doorgaan. Partijen mochten via Maatvast en in overleg met de gemeente aanspraak maken op een compensatieregeling. Hiervan is door geen enkele gebruiker gebruik gemaakt.

Inkoopwaarde van de omzet

Inkopen horeca	68.180	212.000	210.886
Inkopen activiteiten	49.520	102.500	89.462
Inkopen fondsen en projecten	114.733		
Inkopen cursusbureau	42.544	75.000	68.785
Mutatie voorraad	3.869		5.242
	<u>278.846</u>	<u>389.500</u>	<u>374.375</u>

In 2020 zijn de kosten van fondsen en project separaat inzichtelijk gemaakt. Een groot gedeelte hiervan was ten behoeve van YourMove (ca. € 56.700) en de upgrading van de Meerkoet (ca. € 41.700) voor zover dit uitgaven betreffen die geen investering zijn.

	Resultaat 2020 €	Begroting 2020 €	Realisatie 2019 €
Subsidies en overige opbrengsten			
Overige opbrengsten	84.315	30.000	119.576
Korting leveranciers	0	0	1.537
Subsidies	4.158.968	4.158.968	4.322.689
Aanvullende/incidentele subsidie	103.429	103.429	221.102
Nog overeen te komen subsidie	320.077	279.000	0
Ontvangen fondsen	83.088	10.003	58.484
	<u>4.749.877</u>	<u>4.581.400</u>	<u>4.723.388</u>

In 2020 zijn aanvullende 'Nog overeen te komen subsidies' (waar ten tijde van het opstellen van de begroting nog geen overeenstemming over was met de gemeente) ontvangen ter dekking van nieuwe huurcontracten voor drie locaties en ter dekking van de huur van enkele laagdrempelige inloopactiviteiten door derden. De ontvangen fondsen betreffen onder meer voor YourMove en De Meerkoet. Voor deze laatste is ook het bestemmingsfonds gebruikt, waarvan een deel van de dekking van de investeringen via de resultaatbestemming is verwerkt.

Personeelskosten

Lonen en salarissen

Brutolonen en salarissen	1.560.922	1.645.100	1.635.458
Keuzebudget (IKB)	287.052	273.800	296.770
Mutatie reservering vakantiedagen	-27.388		30.611
Vergoeding Raad van Toezicht	9.921	17.300	11.402
	<u>1.830.507</u>	<u>1.936.200</u>	<u>1.974.241</u>
Doorberekende brutolonen en salarissen	0	-8.000	-28.493
Ontvangen ziekte-uitkeringen	0	0	-5.568
	<u>1.830.507</u>	<u>1.928.200</u>	<u>1.940.180</u>
Sociale lasten uitvoeringsinstanties	300.389	328.000	325.126
Pensioenpremie personeel	151.463	160.000	160.748
Totaal personeelskosten	<u>2.282.359</u>	<u>2.416.200</u>	<u>2.426.055</u>

Als gevolg de tijdelijke sluiting zijn verlof- en overuren ingelopen hetgeen resulteert in een negatieve mutatie in de reservering vakantiedagen. De raad van toezicht is voor alle leden met uitzondering van de voorzitter overgegaan op een vrijwilligersvergoeding.

De belangrijkste verschillen worden verklaard doordat de medewerkers voor het Praatpunt in Abbenes zijn overgenomen door het dorps huis aldaar, het vertrek van de coördinator van YourMove (waarvan de vervanger als zelfstandige is aangenomen), het vertrek van de medewerker begin 2020 die zich bezig hield met kleine klusjes en het gegeven dat de directeur-bestuurder gedurende een groot deel van 2020 de positie van clustermanager Noord heeft overgenomen. Wel is in 2020 een business controller van start gegaan.

Gedurende het jaar 2020 waren gemiddeld 47,26 aan fte werknemers in dienst en in totaal 81 personen. In het jaar 2019 betrof dit gemiddeld 51,3 fte en waren er 89 personen in dienst.

	Resultaat 2020 €	Begroting 2020 €	Realisatie 2019 €
Overige personeelskosten			
Eigen risico ziekteverzuimverzekering	0	64.000	0
Ingehuurd personeel	12.716	20.000	143.557
Kosten OR	3.177	5.000	9.427
Kosten/vergoedingen vrijwilligers	14.945	40.000	26.448
Loopbaanbudget	24.079	29.000	17.351
Lunch/dinerkosten personeel	11.573	32.500	23.239
Mobiliteitsbudget	7.743	15.000	5.008
Onkostenvergoedingen	1.914	1.500	1.450
Opleidingskosten	38.443	55.000	39.418
Overige personeelskosten	7.517	20.000	28.205
Reiskosten vrijwilligers	802	2.300	1.735
Reiskosten woon-werk	37.986	34.700	41.562
Werkkostenregeling	22.021	21.500	24.746
Ziekengeldverzekering	28.748	29.000	30.970
	<u>211.664</u>	<u>369.500</u>	<u>393.115</u>

Door de beperkte openstelling en het lage ziekteverzuim in 2020, is het eigen risico niet aangewend. Er is afgesproken met de gemeente Haarlemmermeer dat dit als bestemmingsfonds wordt opgenomen, aangezien het door de gemeente per 2021 niet meer bekostigd zal worden in de subsidie. Veel kosten vallen aanzienlijk lager uit doordat de accommodaties niet waren geopend. Ook richting vrijwilligers zijn minder kosten, onder meer door het niet kunnen laten doorgaan van de vrijwilligersdag.

Afschrijvingen

Verbouwingen	42.537	22.000	23.981
Inventaris	55.919	112.000	60.784
	<u>98.456</u>	<u>134.000</u>	<u>84.765</u>

De investeringen die gedaan zijn in de begin jaren van Maatvast (2013-2015) zijn ultimo 2019 grotendeels afschreven. Door sober en doelmatig als leidraad voor aanschaf te combineren met duurzaam gebruik en goed onderhoud, is een herinvestering ten behoeve van nieuwe inventaris nog niet (volledig) nodig. Doordat de begroting 2020 medio 2019 is opgesteld, was dit nog niet verwerkt in de begroting. Door het vertrek van het bedrijfsbureau uit het Cultuurgebouw, gepland medio 2021, dienen de kosten voor de initiële verbouwingen bij de verhuizing versneld te worden afgeschreven.

	Realisatie 2020 €	Begroting 2020 €	Realisatie 2019 €
Huisvestingskosten			
Huur onroerend goed	1.313.160	1.333.000	1.303.759
Reparatie-onderhoud pand (inventaris)	70.060	70.000	86.386
Dotatie onderhoudsvoorziening	150.517	225.100	225.100
Energiekosten	244.479	217.400	255.025
Onroerende zakenbelasting	43.003	40.000	36.527
Legionellabeheer	3.710	15.000	23.952
Schoonmaak, hygiëne en vuilafvoer	308.630	300.000	288.002
Beveiligingskosten	28.612	25.000	34.167
Overige huisvestingskosten	39.352	40.000	39.427
	<u>2.201.523</u>	<u>2.265.500</u>	<u>2.292.347</u>

Op de huur onroerend goed is in 2020 € 45.000 huurcompensatie van de gemeente in mindering is gebracht in verband met COVID19.

Voor de dotatie aan de onderhoudsvoorziening wordt verwezen naar eerdere toelichtingen. In de overige huisvestingskosten zijn onder meer de kosten opgenomen voor het actualiseren van het MJOP. De kosten voor schoonmaak, hygiëne en vuilafvoer zijn door de aanvullende werkzaamheden en aanschaf van middelen in verband met COVID19 hebben de lagere kosten als gevolg van minder gebruik teniet gedaan.

Verkoopkosten

Reclamekosten/marketing	56.574	55.000	59.381
Representatiekosten	8.229	7.500	16.101
Afschrijving oninbare debiteuren	0		0
Mutatie voorziening dubieuze debiteuren	34.636		5.981
	<u>99.439</u>	<u>62.500</u>	<u>81.462</u>

Maatvast heeft in de maanden van lockdown aanvullende communicatie-uitingen gedaan om verbinding te houden met vrijwilligers, bezoekers en gebruikers. In navolging van de insourcing van de administratie in 2019 in combinatie met de COVID19-pandemie zijn er meer debiteuren als oninbaar afschreven.

Autokosten

Brandstoffen	4.823	7.000	6.053
Leasekosten	10.713	11.500	10.626
BTW privégebruik auto	0	0	256
Overige autokosten	1.330	700	907
	<u>16.866</u>	<u>19.200</u>	<u>17.842</u>

Door minder kilometers te rijden heeft er een terugbetaling plaatsgevonden van enkele leasekosten (lager kilometrage dan overeengekomen in het contract) en zijn de brandstofkosten lager.

	Realisatie 2020 €	Begroting 2020 €	Realisatie 2019 €
Kantoorkosten			
Kantoorbenodigdheden	10.536	25.000	24.395
Drukwerk	9.548	10.000	5.990
Portikosten	3.190	3.000	739
Onderhoudscontracten	31.290	40.000	27.331
Communicatiekosten, incl. mob tel	37.063	35.000	38.735
Computer/automatiseringskosten	60.283	50.000	83.203
Kosten ondersteunende software	42.916	60.000	59.445
Contributies en abonnementen	39.518	48.000	46.576
Huur machines	0	2.000	6.790
Kleine inventaris	36.101	42.000	16.669
Overige kantoorkosten	0	0	663
	<u>270.445</u>	<u>315.000</u>	<u>310.536</u>

Als vanzelfsprekend door de verminderde openstelling, zijn ook de gerelateerde kosten lager. De contributies en abonnementen zijn lager als gevolg van de retourontvangst van licenties als gevolg van de sluiting.

Algemene kosten			
Accountantskosten	22.008	30.000	35.996
Administratiekosten	19.513	20.000	32.978
Advieskosten	13.812	25.000	40.622
Juridische kosten	855	10.000	7.574
Overige verzekeringen	12.668	15.000	13.642
Overige en onvoorziene kosten	21.416	15.000	2.697
	<u>90.272</u>	<u>115.000</u>	<u>133.508</u>

Door de accountants is in 2020 geen extra controle uitgevoerd zoals in 2019. Daarnaast heeft in 2020 het oude administratiekantoor niet schaduw gedraaid in de eerste maanden. De overschrijding in de overige en onvoorziene kosten laat zich verklaren door de werving- en selectiekosten van de business controller.

Financiële kosten (en baten)			
Rente en bankinkomsten	-113		
Rente en bankkosten	6.824	7.000	3.696
Rentelast fiscus	0		
Overige kosten	-488		-1.524
	<u>6.223</u>	<u>7.000</u>	<u>2.172</u>

2.6 WNT-verantwoording 2020

Per 1 januari 2013 is de Wet normering topinkomens (WNT) in werking getreden. De WNT is van toepassing op Stichting Maatvast Haarlemmermeer. Het voor de Stichting Maatvast Haarlemmermeer toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2020 € 201.000. Het algemene WNT-maximum is van toepassing.

1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. *Leidinggevende topfunctionarissen, gewezen topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling*

Bedragen x €	Dhr. M. Askamp
Functie	Bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2020	1/1 – 31/12
Deeltijdfactor in fte	1,0
Dienstbetrekking?	Ja
Individueel bezoldigingsmaximum	€ 201.000
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 118.705
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 11.686
<i>Subtotaal</i>	€ 130.391
-/- onverschuldigd betaald bedrag	€ -
Totaal bezoldiging	€ 130.391
Gegevens 2019	
Functie	Bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2019	1/1 – 31/12
Deeltijdfactor in fte	1,0
(Fictieve) dienstbetrekking	Ja
Bezoldiging 2019	
Beloning	€ 114.732
Belastbare onkostenvergoedingen	€ -
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 11.612
Totaal bezoldiging 2019	€ 126.344
Individueel bezoldigingsmax. 2019	€ 194.000

1c. *Toezichthoudende topfunctionarissen*

Bedragen x €	Dhr. Drs. P.W.A. Kasteleyn RC
Functie	Voorzitter
Aanvang en einde functievervulling in 2020	1/1 – 31/12
Individueel WNT-maximum	€ 30.150
Bezoldiging	
Bezoldiging	€ 3.900
-/- onverschuldigd betaald bedrag	€ -
Totaal bezoldiging	€ 3.900
Gegevens 2019	
Aanvang en einde functievervulling in 2019	1/1 – 31/12
Bezoldiging 2019	
Beloning	€ 3.900
Beloningen betaalbaar op termijn	€ -
Totaal bezoldiging 2019	€ 3.900
Individueel bezoldigingsmax. 2019	€ 29.100

De overige leden van de raad van toezicht ontvingen een vrijwilligersvergoeding:

- Mr. Drs. D.T. (Daniëlle) de Blicq-Visser, lid raad van toezicht (tot medio juli 2020);
- R. (Ralf) de Jong, penningmeester raad van toezicht;
- L. (Lodewijk) Klein, lid raad van toezicht;
- A. Woensdregt, vicevoorzitter/secretaris raad van toezicht.

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

Er zijn in 2020 geen uitkeringen gedaan wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen die het WNT maximum overschrijden.

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen die in 2020 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

3. OVERIGE GEGEVENS

3.1 Controleverklaring

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: de raad van toezicht van Stichting Maatvast Haarlemmermeer

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2020

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2020 van Stichting Maatvast Haarlemmermeer te Hoofddorp gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- geeft de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Maatvast Haarlemmermeer per 31 december 2020 en van het resultaat over 2020 in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn 640 Organisaties zonder winststreven en de bepalingen bij of krachtens de WNT.
- zijn de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2020 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in de Algemene Subsidieverordening Haarlemmermeer 2017.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2020;
2. de winst- en verliesrekening over 2020; 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, het Controleprotocol WNT en de bepalingen, zoals opgenomen in de Algemene Subsidieverordening Haarlemmermeer 2017 met de nader met de gemeente Haarlemmermeer gemaakte afspraken vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'. Wij zijn onafhankelijk van Stichting Maatvast Haarlemmermeer 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 n en o 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

Leidse Schouw 2
2408 AE Alphen aan den Rijn
Postbus 352
2400 AJ Alphen aan den Rijn

T. (0172) 78.21.30
alphenaandenrijn@vanreeacc.nl
www.vanreeacc.nl
KvK nr. 04599892

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 jaarverslag opgenomen andere informatie

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

- Verslag Raad van Toezicht;
- Jaarverslag Bestuurder;
- Jaarverslag Ondernemingsraad;
- Verslag Programmacommissie(s);
- Algemeen financieel verslag;
- Verslag fondsenwerving;
- 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.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de controle 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 in overeenstemming met RJ-Richtlijn 640 Organisaties zonder winststreven.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur en de raad van toezicht voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn 640 Organisaties zonder winststreven en de bepalingen bij of krachtens de WNT. Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor de naleving van de aan de subsidie verbonden verplichtingen met een financieel aspect, zoals vermeld in de subsidievoorwaarden die zijn opgenomen in de Algemene Subsidieverordening Haarlemmermeer 2017.

In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

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

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

De raad van toezicht is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de stichting.

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, ethische voorschriften, de onafhankelijkheidseisen, het Controleprotocol WNT en de bepalingen, zoals opgenomen in de Algemene Subsidieverordening Haarlemmermeer 2017 en de nader met de gemeente Haarlemmermeer gemaakte afspraken. 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 onderneming haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de

- relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een onderneming 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.

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.

Alphen aan den Rijn, 29 april 2021
Van Ree Accountants

Was getekend:

A. van der Plas RA MSc

