

RAPPORT 2019

van

ART.1 MIDDEN NEDERLAND

INHOUD	pag.
Algemeen	1
Bestuursverslag	3
Begroting 2020	5
Balans	8
Staat van baten en lasten	9
Toelichtingen	
- Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	10
- Toelichting op de balans	12
- Toelichting op de staat van baten en lasten	16
Overige gegevens	
- Controleverklaring	23
Bijlagen	
- Staat van aanschafwaarden en afschrijvingen	25
- Overzicht dienstverlening	26
- Overzicht projecten en subsidies Utrecht	27
- Verantwoording Amersfoort	28

Gewaarmerkt als definitief  
Frank Hordijk  
31 maart 2020

Kromme Nieuwegracht 13  
3512 HC Utrecht  
T 030 2311518  
E info@zweers-wijbenga.nl

KENMERK  
392/rw/sg

Aan het bestuur van  
Art.1 Midden Nederland  
Kaap Hoordreef 42  
3563 AV Utrecht

**30 maart 2020**

## **ALGEMEEN**

Geacht bestuur,

Hierbij doe ik u het rapport inzake de jaarrekening 2019 toekomen.

## **OPDRACHT**

Op basis van de door u verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Er is geen aanleiding tot het maken van bijzondere opmerkingen.

## **BEDRIJFSGEGEVENS**

Rechtsvorm : Stichting.

Oprichting : Akte van oprichting 13 juni 1985, laatste statutenwijziging 1 juli 2009.

Bestuursleden : W. De Graaf (voorzitter);  
E. de Beer (penningmeester);  
K. van den Berg (bestuurslid);  
A. Mahabier (bestuurslid);  
N. Broshuis (bestuurslid);  
A. van Hoof (bestuurslid);  
M. Gazoul (bestuurslid);  
J. Beets (bestuurslid).

Handelsregister : Ingeschreven onder dossiernummer 41181560.

Belastingen : Het fiscaalnummer is 70.91.631.

Boekjaar : Het boekjaar is gelijk aan het kalenderjaar.

- Doelstelling : - Het voorkomen en bestrijden van discriminatie in de provincie Utrecht.
- Het ondersteunen van gemeenten in het verlenen van onafhankelijke bijstand aan burgers met discriminatieklachten en het registreren van deze klachten.
  - Het ondersteunen van (de inrichting van) lokale anti discriminatie loketten bij en door gemeenten waar burgers (fysiek) terecht kunnen.
  - Het creëren van bewustwording bij wederpartijen, zijnde daders van discriminatie, van het resultaat en effect van hun handelen.
  - Het in stand houden en ontwikkelen van expertise, diensten en producten op het gebied van discriminatie(bestrijding).
  - En voorts al hetgeen hiermee, in ruimste zin van het woord, verband houdt of het vorenstaande kan bevorderen.

## **RESULTAAT**

In het boekjaar 2019 is een overschot behaald van € 64.412 (2018: € 77.162 tekort).

## **VERMOGEN**

Het overschot is ten bate geboekt van het eigen vermogen. Het eigen vermogen bedraagt einde boekjaar € 73.969 (2018: € 9.557).

Voor het verloop van het eigen vermogen verwijs ik u naar de toelichting op de balans.

Vanzelfsprekend blijf ik bereid dit rapport nader toe te lichten.

Met vriendelijke groeten,  
ZWEERS . WIJBENGA BV

Rob Wijbenga

## **BESTUURSVERSLAG 2019**

### **Inleiding**

U ontvangt hierbij de financiële verantwoording over 2019 van Art.1 MN met de  
Het is daarbij nodig deze verantwoording van een context te voorzien gezien de gebeurtenissen het afgelopen jaar.

### **Bewogen jaar**

Art.1 MN ziet 2019 als een overgangsjaar naar een nieuwe periode. In maart 2019 overleed directeur Mieke Janssen onverwacht; het verlies van haar als directeur raakte de organisatie diep, zowel persoonlijk als professioneel. Bestuur en medewerkers hebben zich na dit overlijden volledig ingezet in om het reguliere werk zo spoedig mogelijk voort te zetten. Half april is Brenda Ottjes aangetreden als interim-directeur en 1 januari 2020 is Bernice Calmes verwelkomd als vaste nieuwe directeur. Ook is in 2019 afscheid genomen van medewerkers Hariwa Adil, Habib El Kaddouri, Simon Timmerman, Monique Vooijs, Hellen Wouter en kwamen nieuwe collega's in dienst: Jaleesa Latupeirissa en Kim Sanhaji. Al met al was het een zeer bewogen jaar.

### **Financiën**

We zijn verheugd vast te kunnen stellen dat 2019 financieel positief is afgesloten nadat er in 2018 juist een behoorlijk tekort was ontstaan. Dit betekent dat het tekort van 2018 is rechtgetrokken, mede doordat Art.1 MN aanspraak kon maken op een UWV-compensatie in verband met noodzakelijke bijzondere personeelskosten (in 2018 afgeboekt en in 2019 toegekend en uitgekeerd). Daarnaast lukte het aanvullende inkomsten te genereren waarmee extra kosten gedekt konden worden. Al met al geeft dit ons de overtuiging dat we onze financiële huishouding op orde hebben.

### **Projectorganisatie**

Afgelopen jaar typeert zich tevens als overgangperiode op het terrein van management: per 2020 is Art.1 MN gereed om te werken als projectorganisatie en de helderheid die dit met zich meebrengt faciliteert toekomstige groei van de organisatie. Dit is naar onze mening van belang omdat thema's als discriminatie, polarisatie, het creëren van gelijke kansen en inclusie een steeds prominenter rol in de samenleving (en dus in de 26 Utrechtse gemeenten) en het maatschappelijk debat innemen. Tevens is het daardoor mogelijk de financiële verantwoording nog preciezer te maken dan al gebeurde.

### **Prestatieafspraken 2019**

Er is hard gewerkt aan de uitvoering van de activiteiten zoals deze in de prestatieafspraken zijn overeengekomen. Over eventuele afwijkingen zijn we met u als gemeente zo vroeg mogelijk in overleg getreden. Tevens vragen we u om coulance vanwege de ingrijpende omstandigheden waarmee Art.1 MN zich in 2019 geconfronteerd zag en de grote werkdruk die dat met zich meebracht. Afgelopen jaar was een periode van verwerking en tegenslag, en gelukkig tegelijkertijd ook een jaar waarin het lukte positief vooruit te kijken, onze kracht te hervinden en te bouwen aan een vernieuwde projectorganisatie.

## **BESTUURSVERSLAG 2019**

Wij hebben dit allemaal uiteraard niet 'in ons eentje' kunnen doen: de steun van samenwerkingspartners en zeker van u als gemeenten heeft ons veel goed gedaan. Onze dank en waardering daarvoor.

Vanzelfsprekend kunt u ons altijd benaderen voor meer informatie over deze verantwoording.

Willibrord de Graaf, voorzitter

## BEGROTING ART. 1 MIDDEN NEDERLAND 2020

### Uitgaven

#### Personeelskosten

Loonkosten	€ 575.000	
Herverzekering ziektekosten	€ 22.000	
Reiskosten woon-werk	€ 22.000	
Stagevergoedingen	€ 1.200	
Overige personeelskosten	€ 4.500	
ZZP-pool flexibel	€ 22.000	
<b>Subtotaal 1</b>		<b>€ 646.700</b>

#### Huisvesting

Huur	€ 40.040	
Energie & water	€ 16.000	
Schoonmaak kantoor	€ 6.500	
Vaste lasten	€ 1.500	
Overige kosten	€ 1.500	
<b>Subtotaal 2</b>		<b>€ 65.540</b>

#### Algemene kosten

Website	€ 1.500	
Huishoudelijke kosten	€ 2.500	
Bestuurskosten	€ 2.500	
Reis/verblijf	€ 500	
Representatie	€ 1.000	
Kantoorbenodigdheden	€ 1.500	
Kopieer en drukwerk	€ 7.500	
Telecommunicatie	€ 4.000	
Advieskosten	€ 1.500	
Administratie financieel	€ 14.000	
Accountant	€ 7.500	
Salarisadministratie	€ 5.500	
Assuranties	€ 2.375	
Vakliteratuur	€ 1.000	
Contributies	€ 2.000	
Automatisering	€ 10.000	
Deskundigheidsbevordering	€ 4.000	
Bankkosten	€ 1.000	
Overige kosten	€ 1.000	
Afschrijvingen	€ 11.000	
<b>Subtotaal 3</b>		<b>€ 81.875</b>

## BEGROTING ART. 1 MIDDEN NEDERLAND 2020

### Activiteitenbudget

ADV Meldpunt	€ 9.800
Meldingsbereidheid	€ 3.000
Educatie onderwijs	€ 1.200
Educatie professionals	€ 800
Kleurles theater Onderwijs	€ 7.000
Rolmodellen project Onderwijs	€ 10.960
Arbeidsmarkt	€ 600
Moslimdiscriminatie	€ 11.699
LHBTI	€ 4.437
Horeca/ Veilig Uitgaan	€ 600
Handicap/ CZ	€ 600
Buurt en Wijk	€ 600
Pietenpact	€ 400
Bitterzoete route	€ 600
Mensenrechtencoalitie	€ 200
SportAkkoord	€ 0
Pop-ups UZWS	€ 0
Evenementen (5 mei enz.)	€ 1.200
Actualiteit overig	€ 600
Diversiteitsprijs en ABK prijs	€ 14.200
Netwerk overig	€ 200
<b>Subtotaal 4</b>	<b>€ 68.696</b>

### Totaal uitgaven

---

**€ 862.811**

## BEGROTING ART. 1 MIDDEN NEDERLAND 2020

### Inkomsten

Basisdienstverlening gemeente Utrecht	€ 133.435	
Aanvullende dienstverlening gemeente Utrecht	€ 232.157	
Subsidie activiteiten gemeente Utrecht	€ 30.013	
Basisdienstverlening gemeente Amersfoort	€ 51.421	
Aanvullende dienstverlening gemeente Amersfoort	€ 63.287	
Basisdienstverlening overige Utrechtse gemeenten	€ 302.640	
<b>Subtotaal 1</b>		<b>€ 812.953</b>
Subsidie activiteiten		
Gemeente Amersfoort 8 trainingen (2019)	€ 3.850	
Initiatievenfonds Utrecht Survey Islamofobie	€ 10.990	
Kleurles Theater Fondsen	€ 15.500	
Project Rolmodellen ism NJR (gem. Utrecht)	€ 15.020	
Trainingen Werkbeweging januari februari	€ 4.050	
<b>Subtotaal 2</b>		<b>€ 49.410</b>
overige inkomsten		<b>€ 448</b>
<b>Totaal inkomsten</b>		<b>€ 862.811</b>
<b>Resultaat</b>		<b>€ 0</b>



**BALANS**

	31-12-2019		31-12-2018	
	€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>				
<i>Vaste activa</i>				
<b>Materiële vaste activa</b>				
Inventaris	2.264		2.319	
Apparatuur	15.133		1.966	
Vervoermiddel	10.854		13.466	
		28.251		17.751
<i>Vlottende activa</i>				
<b>Vorderingen</b>				
Debiteuren	225.182		220.279	
Overige vorderingen en overlopende activa	31.219		60.387	
		256.401		280.666
<b>Liquide middelen</b>		227.668		153.483
Totaal activa		<u>512.320</u>		<u>451.900</u>

	31-12-2019		31-12-2018	
	€	€	€	€
<b>PASSIVA</b>				
<b>Eigen vermogen</b>				
<i>Vrij besteedbaar vermogen</i>				
Algemene reserve		73.969		9.557
<b>Kortlopende schulden</b>				
Crediteuren	26.829		26.061	
Pensioenen	1.777		773	
Omzetbelasting	1.401		489	
Loonheffingen	32.474		40.117	
Overige schulden en overlopende passiva	375.870		374.903	
		438.351		442.343
Totaal passiva		<u>512.320</u>		<u>451.900</u>

## STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	realisatie 2019 €	begroting 2019 €	realisatie 2018 €
<b>Baten</b>			
Subsidie			
Gemeente Utrecht	284.255	284.255	270.371
Gemeente Amersfoort	111.000	111.000	108.739
	<b>395.255</b>	<b>395.255</b>	<b>379.110</b>
Basisdienstverlening gemeenten			
Overige gemeenten	302.640	302.640	287.822
	<b>697.895</b>	<b>697.895</b>	<b>666.932</b>
Subsidie overige projecten en activiteiten	147.119	142.345	162.756
Overige opbrengsten	19.857	-	20.943
Bruto-resultaat	<u>864.871</u>	<u>840.240</u>	<u>850.631</u>
<b>Af: Lasten</b>			
Personeel	590.573	652.976	732.997
Huisvesting	61.067	62.373	57.735
Algemeen	115.055	99.000	94.417
Overige lasten	3.304	1.000	6.937
Afschrijvingen	11.204	11.000	7.716
Doorbelasting aan projecten:			
- Personeel	- 119.281	-	- 111.894
- Organisatie	- 7.000	-	- 4.037
- Projecten	145.537	-	143.922
	<u>800.459</u>	<u>826.349</u>	<u>927.793</u>
<b>Resultaat</b>	<b><u>64.412</u></b>	<b><u>13.891</u></b>	<b><u>- 77.162</u></b>
<b>Bestemming resultaat:</b>			
Toevoeging algemene reserve	64.412	13.891	- 77.162
	<u>64.412</u>	<u>13.891</u>	<u>- 77.162</u>

## GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

### Algemeen

#### **Algemene grondslagen**

De jaarrekening is opgesteld volgens in Nederland algemeen aanvaardbare waarderingsgrondslagen voor de financiële verslaggeving.

#### **Algemene grondslagen voor waardering activa en passiva**

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten, tenzij anders vermeld.

#### **Algemene grondslagen bepaling resultaat**

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

#### **Pensioenregelingen**

Op de Nederlandse pensioenregelingen zijn de bepalingen van de Nederlandse Pensioenwet van toepassing en worden op verplichte, contractuele of vrijwillige basis premies aan pensioenfondsen en verzekeringsmaatschappijen betaald door Art.1 Midden Nederland. De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terug storting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

### Grondslagen voor waardering activa

#### **Materiële vaste activa**

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele restwaarde.

#### **Vorderingen**

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

#### **Liquide middelen**

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

### Grondslagen voor waardering passiva

#### **Kortlopende schulden**

De kortlopende schulden worden opgenomen tegen nominale waarde.

## GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

### Grondslagen voor baten en lasten

#### **Baten**

Het resultaat wordt bepaald door het verschil tussen de (subsidie)baten en alle hiermee verband houdende kosten en andere aan het verslagjaar toe te rekenen lasten. De kosten en lasten zijn bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen. Baten en lasten worden verantwoord in het jaar waarop zij betrekking hebben.

#### **Overige bedrijfskosten**

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

## TOELICHTING OP DE BALANS (activa)

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
<b>Materiële vaste activa</b>		
Stand begin boekjaar	17.751	15.394
Bij: investeringen	21.704	18.073
	<u>39.455</u>	<u>33.467</u>
Af: afschrijvingen	11.204	7.716
desinvesteringen	-	8.000
	<u>11.204</u>	<u>15.716</u>
Stand einde boekjaar	<u><u>28.251</u></u>	<u><u>17.751</u></u>

Voor een specificatie verwijs ik u naar de bijlage "Staat van aanschafwaarden en afschrijvingen".

### Debiteuren

Uitstaande vorderingen	<u>225.182</u>	<u>220.279</u>
------------------------	----------------	----------------

### Overige vorderingen en overlopende activa

Waarborgsom tankpas	150	150
Te ontvangen rente	-	41
Te ontvangen PAWW dubbel betaald	157	-
Vooruitontvangen factuur ziekteverzuimverzekering	17.622	19.037
Te ontvangen Emigratie generatie	550	21.000
Te ontvangen Panel Deurbeleid	-	1.354
Vooruitontvangen voorschotfactuur pensioenen januari	5.818	-
Vooruitbetaalde kosten	6.922	18.805
	<u>31.219</u>	<u>60.387</u>

## TOELICHTING OP DE BALANS (activa)

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
<b>Liquide middelen</b>		
Rabobank rekening-courant	95.805	51.586
Rabobank spaarrekening	6.055	1.031
Rabobank kleinkasrekening	645	386
ING Bank zakelijke spaarrekening	13.209	13.202
ING Bank zakelijke rekening	119	84
ASN Bank spaarrekening	37.601	62.568
Triodosbank zakenrekening	30.066	193
Triodosbank spaarrekening	44.144	24.144
Kas	24	289
	<u>227.668</u>	<u>153.483</u>

## TOELICHTING OP DE BALANS (passiva)

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
<b>Algemene reserve</b>		
Stand begin boekjaar	9.557	86.719
Bij: bestemming resultaat	64.412	- 77.162
Stand einde boekjaar	<u>73.969</u>	<u>9.557</u>
<b>Crediteuren</b>		
Nog te betalen facturen	<u>26.829</u>	<u>26.061</u>
<b>Pensioenen</b>		
Te betalen per 31 december	<u>1.777</u>	<u>773</u>
<b>Omzetbelasting</b>		
Aangifte 4e kwartaal	<u>1.401</u>	<u>489</u>
<b>Loonheffingen</b>		
Aangifte december	<u>32.474</u>	<u>40.117</u>

## TOELICHTING OP DE BALANS (passiva)

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
<b>Overige schulden en overlopende passiva</b>		
Reservering loopbaanbudget	8.872	12.250
Reservering verlofdagen	6.012	8.807
Taxatie administratie en samenstelling jaarrekening	5.750	3.000
Taxatie accountantscontrole	7.000	6.000
Website	3.640	-
Nog te betalen kosten Pieten Pact	6.491	-
Vooruitontvangen gemeente Utrecht survey islamofobie	10.990	-
Vooruitontvangen project Kleurles Theater	7.124	-
Terugbetalingsverplichting gemeente Amersfoort trainingen	3.850	
Afvloeiingsregeling	-	39.183
Verplichting Saluti	6.106	2.600
Te betalen PAWW	297	
Nog uit te betalen salaris	111	-
Vooruitontvangen/gefactureerde bedragen	309.623	302.640
Overige	4	423
	<u>375.870</u>	<u>374.903</u>

### Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Per 1 december 2018 is de huurovereenkomst verlengd voor de Kaap Hoorndreef 42 te Utrecht met 5 jaar. Jaarlijkse huurprijs is € 38.172 en servicekosten ad € 15.403. Er is een bankgarantie afgegeven van € 13.000. Opzegtermijn van 6 maanden.

Er is een leasecontract aangegaan bij PCI voor de duur van 72 maanden, getekend per 27 december 2017. Maandbedrag € 322,24 all-in voor kopieerapparaat. Verplichting € 3.866,88 voor het hele jaar.



## TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	Realisatie 2019 €	Begroting 2019 €	Realisatie 2018 €
<b>Subsidie</b>			
Gemeente Utrecht structureel (incl. basisdienstverlening)	284.255	284.255	270.371
Gemeente Amersfoort (incl. basisdienstverlening)	111.000	111.000	108.739
	395.255	395.255	379.110

### Basisdienstverlening gemeenten

Overige gemeenten*	302.640	302.640	287.822
	302.640	302.640	287.822

\* Op pagina 23 treft u een uitgebreide toelichting.

### Subsidie overige projecten en activiteiten

Gemeente Utrecht "Utrecht zijn we samen"	79.598	79.598	77.475
Gemeente Utrecht "Panel deurbeleid"	9.247	9.247	8.100
Gemeente Utrecht "Panel deurbeleid" nog te vorderen	-	-	1.354
Gemeente Utrecht "Pieten Pact"	6.705	-	-
Gemeente Utrecht "Tolerantieprijs"	3.500	3.500	3.200
Gemeente Utrecht "Pepernotenfestival"	-	-	8.250
Gemeente Utrecht "LHBT folder"	-	-	602
Emigratie generatie	-	-	24.719
Saluti	37.285	43.400	39.056
Kleurles Theater	8.444	-	-
Gemeente Amersfoort "Uitgaan voor iedereen"	2.340	-	-
Subsidie activiteiten	-	6.600	-
	147.119	142.345	162.756

## TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	Realisatie 2019 €	Begroting 2019 €	Realisatie 2018 €
<b>Overige opbrengsten</b>			
<i>Diverse baten</i>			
Zaalhuur	400	-	-
Reclassering Nederland	675	-	-
Gastlessen	6.747	-	3.092
Trainingen	8.272	-	5.574
overige inkomsten	1.865	-	-
Project WIS / Gendertoets	-	-	9.793
Gemeente Veenendaal	1.875	-	826
Klachtenbehandeling	-	-	1.617
	<u>19.834</u>	<u>-</u>	<u>20.902</u>
<i>Financiële baten</i>			
- Bankrente	<u>23</u>	<u>-</u>	<u>41</u>
<b>Totaal overige opbrengsten</b>	<u>19.857</u>	<u>-</u>	<u>20.943</u>

## TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	Realisatie 2019 €	Begroting 2019 €	Realisatie 2018 €
<b>Personeel</b>			
<i>Salarissen</i>			
- Bruto salarissen	468.001	485.776	539.339
- Interim directeur	-	35.000	-
- Loondoorbetalingsplicht	-	-	39.183
- Mutatie reservering verlofdagen	- 2.795	-	528
- Mutatie reservering loopbaanbudget	- 3.377	-	4.538
	<u>461.829</u>	<u>520.776</u>	<u>583.588</u>
<i>Sociale lasten</i>			
Premies werknemersverzekeringen	83.274	80.000	84.776
Ziekengeldverzekering	18.406	21.000	21.194
	<u>101.680</u>	<u>101.000</u>	<u>105.970</u>
<i>Pensioenen</i>	<u>39.176</u>	-	<u>49.642</u>
<i>Overige personeelskosten</i>			
Arbodienst en reïntegratie	1.975	-	4.351
Werving	1.093	-	-
Reiskosten woon-werk en werk-werk	14.811	17.200	10.497
Autokosten	6.725	6.000	5.735
Deskundigheidsbevordering	4.584	4.000	3.093
Werkkosten	2.786	-	2.993
Overige personeelskosten	207	4.000	1.122
	<u>32.181</u>	<u>31.200</u>	<u>27.791</u>
Subtotaal personeel	<u>634.866</u>	<u>652.976</u>	<u>766.991</u>
Af: Ontvangen ziekengeld	38.366	-	26.599
Doorberekening personeel	5.927	-	7.395
	<u>44.293</u>	-	<u>33.994</u>
Totaal personeel	<u>590.573</u>	<u>652.976</u>	<u>732.997</u>

In 2019 waren er gemiddeld 12,1 (FTE's) werknemers exclusief stagiaires werkzaam (in 2018: 12,4). Er wordt geen bezoldiging verstrekt aan bestuurders (alleen vacatiegeld).

## TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	Realisatie 2019 €	Begroting 2019 €	Realisatie 2018 €
<b>Huisvesting</b>			
Huur	38.172	38.873	34.261
Servicekosten, energie en water	15.404	15.500	15.259
Onderhoud en schoonmaak	5.508	6.000	6.152
Vaste lasten	757	1.000	758
Overige huisvestingskosten	1.226	1.000	1.305
	<u>61.067</u>	<u>62.373</u>	<u>57.735</u>
<b>Doorbelasting aan projecten</b>			
Personeel	- 119.281	-	- 111.894
Organisatie	- 7.000	-	- 4.037
	<u>- 126.281</u>	<u>-</u>	<u>- 115.931</u>
<b>Projecten</b>			
Gemeente Utrecht "Utrecht zijn we samen"	79.598	-	77.475
Gemeente Utrecht "Panel deurbeleid"	9.247	-	9.454
Gemeente Utrecht "Tolerantieprijs"	3.500	-	3.241
Gemeente Utrecht "Pieten Pact"	7.163	-	5.439
Emigratie generatie	300	-	24.719
Saluti	37.285	-	23.594
Kleurles Theater	8.444	-	-
	<u>145.537</u>	<u>-</u>	<u>143.922</u>

## TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	Realisatie 2019 €	Begroting 2019 €	Realisatie 2018 €
<b>Algemeen</b>			
Reclame en advertenties	438	500	40
Website	4.201	3.000	1.955
Voorlichtingspool	26.866	20.000	14.177
Voorlichting en promotiemateriaal	9.247	10.000	8.965
Huishoudelijke- en vergaderkosten	1.430	2.500	2.363
Overige reis- en verblijfkosten	211	500	487
Bestuur	6.627	2.500	2.189
Representatie	1.662	1.000	536
Kantoorbenodigdheden	657	1.000	520
Kopieer- en drukwerk	4.308	7.500	10.506
Telecommunicatie	5.943	4.000	3.926
Porti	580	1.500	1.462
Advieskosten	-	1.500	1.208
Accountant	7.050	7.000	8.578
Administratie	18.093	14.000	14.730
Salarisadministratie	6.777	5.000	4.769
Assuranties	1.683	2.000	2.006
Vakliteratuur en documentatie	532	1.000	776
Contributies	4.007	3.500	3.498
Automatisering	14.376	10.000	11.738
Overige algemene kosten	367	1.000	-
	<u>115.055</u>	<u>99.000</u>	<u>94.417</u>
<b>Overige lasten</b>			
<i>Financiële lasten/baten</i>			
Betaalde bankrente en -kosten	1.073	1.000	880
<i>Diverse lasten</i>			
Boekverlies verkoop auto	-	-	1.640
Beëindiging contract kopieerapparaat	-	-	4.417
Oninbare toezeggingen/vorderingen	2.231	-	-
	<u>2.231</u>	<u>-</u>	<u>6.057</u>
Totaal overige lasten	<u>3.304</u>	<u>1.000</u>	<u>6.937</u>

## TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	Realisatie 2019 €	Begroting 2019 €	Realisatie 2018 €
<b>Afschrijvingen</b>			
Inventaris	655	1.000	2.893
Apparatuur	7.937	7.000	2.229
Vervoermiddel	2.612	3.000	2.594
	<u>11.204</u>	<u>11.000</u>	<u>7.716</u>

### WNT-verantwoording 2019 (bezoldigingsmaximum grens € 194.000)

#### Gegevens 2019

##### Functiegegevens

Aanvang en einde functievervulling in 2019

Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)

Dienstbetrekking

#### M.J. Janssen

Directeur

1/1-11/3

1

ja

#### B. Ottjes

Directeur

16/4-31/12

0,56

ja

#### Bezoldiging 2019

Beloning plus belastbare onkostenvergoeding

Pensioen

Beloningen betaalbaar op termijn

Subtotaal

Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum

Minus onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag

23.509

2.415

-

25.924

-

-

**25.924**

35.788

3.511

-

39.299

-

-

**39.299**

#### Totaal bezoldiging 2019

#### Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum

**36.674**

**77.387**

#### Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan

Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling

**NVT**

**NVT**

**NVT**

**NVT**

## TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

### WNT-verantwoording 2018 (bezoldigingsmaximum grens € 189.000)

#### Gegevens 2018

##### Functiegegevens

Aanvang en einde functievervulling in 2018  
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)  
Dienstbetrekking

#### M.J. Janssen

Directeur  
1/1-31/12  
1  
ja

#### Bezoldiging 2018

Beloning plus belastbare onkostenvergoeding  
Pensioen  
Beloningen betaalbaar op termijn

96.558  
10.288  
-

#### Totaal bezoldiging 2018

**106.846**

#### Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum

**189.000**

#### Gegevens 2019 Topfunctionarissen :

W. De Graaf  
E. de Beer  
K. van den Berg  
A. Mahabier  
N. Broshuis  
A. van Hoof  
M. Gazoul  
J. Beets

functie  
voorzitter  
penningmeester  
bestuurslid  
bestuurslid  
bestuurslid  
bestuurslid  
bestuurslid  
bestuurslid

vacatiegeld  
450  
450  
400  
350  
300  
350  
250  
250

#### totaal

**2.800**

## **Controleverklaring van de onafhankelijke accountant**

**iSAE11 – V**

*Aan: het bestuur van de Stichting Art.1 Midden Nederland, gevestigd te Utrecht*

### **Verklaring over de jaarrekening 2019**

*Ons oordeel*

Wij hebben de jaarrekening 2019 van de Stichting Art.1 Midden Nederland (gevestigd te Utrecht, Handelsregister 41181560) gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van de Stichting Art.1 Midden Nederland per 31 december 2019 en van het resultaat over 2019, in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving, alsmede in overeenstemming met de bepalingen van en krachtens de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (hierna: WNT), alsmede in overeenstemming met de inhoud van de Algemene Subsidieverordening 2014 van de gemeente Utrecht en van de Algemene subsidieverordening 2015 van de gemeente Amersfoort.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2019
2. de staat van baten en lasten over 2019
3. de toelichting, met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

**(volgt blad 2)**



## *De basis voor ons oordeel*

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

Wij zijn onafhankelijk van de Stichting Art.1 Midden Nederland, zoals vereist op basis van de ‘Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten’ (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels. Verder hebben wij voldaan aan het bepaalde in de ‘Verordening gedrags- en beroepsregels accountants’ (VGBA).

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

## *Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd*

In overeenstemming met het aan de WNT verbonden Controleprotocol (versie 2019) hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a van de WNT en artikel 5, lid 1, sub j van de Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er mogelijk sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij één of meerdere andere WNT-plichtige instelling(en), alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

## **Verklaring over het in de jaarstukken opgenomen bestuursverslag**

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

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

Het bestuur van de Stichting Art.1 Midden Nederland is verantwoordelijk voor het opstellen van het bestuursverslag.

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

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

Het bestuur van de Stichting Art.1 Midden Nederland is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening, in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving, alsmede in overeenstemming met de bepalingen van en krachtens de WNT, alsmede in overeenstemming met de inhoud van de Algemene Subsidieverordening 2014 van de gemeente Utrecht en van de Algemene subsidieverordening 2015 van de gemeente Amersfoort. In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

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

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

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

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

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

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

# HORDIJK, KOK, LAAN & WABEKE

Voor wat betreft onze werkzaamheden inzake de in de jaarrekening opgenomen WNT-informatie heeft het Controleprotocol WNT 2019 mede als kader gediend.

Voor nadere informatie over de voorbereiding en uitvoering van accountantswerkzaamheden, ook in andere situaties dan die met betrekking tot de jaarrekening van de Stichting Art.1 Midden Nederland, verwijzen wij naar de website van de Nederlandse Beroepsorganisatie van Accountants, [www.nba.nl](http://www.nba.nl).

Wij communiceren met het bestuur onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle, alsmede over eventuele significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder mogelijke tekortkomingen in de interne beheersing van de Stichting Art.1 Midden Nederland.

\*\*

Culemborg, 31 maart 2020  
Hordijk, Kok, Laan & Wabeke, registeraccountants B.V.

Origineel getekend door:  
Drs Gert-Jan Jordaan RA

Gewaarmerkt als definitief  
Frank Hordijk  
31 maart 2020

## STAAT VAN AANSCHAFWAARDEN EN AFSCHRIJVINGEN

Aard van de investering	Aanschaf- jaar	Afschr. %	Aanschaf- waarde	Boekwaarde 01-01-2019	Investering 2019	Afschrijving 2019	Boekwaarde 31-12-2019
<b>Materiële vaste activa</b>							
<b>Inventaris</b>							
Jura koffiemachine	2016	20,0	561	309	-	112	197
Ikea kast	2018	20,0	615	492	-	123	369
Evacuatiestoel	2018	20,0	998	948	-	200	748
Pvc lamel	2018	20,0	600	570	600	220	950
			<u>2.774</u>	<u>2.319</u>	<u>600</u>	<u>655</u>	<u>2.264</u>
<b>Apparatuur</b>							
Mobiele airco	2016	33,3	479	39	-	39	-
4x dell computers	2016	33,3	1.968	219	-	219	-
Server	2017	33,3	4.100	1.708	-	1.708	-
basisstation	feb 2019	33,3	-	-	3.934	1.202	2.732
server	mrt 2019	33,3	-	-	17.170	4.769	12.401
			<u>6.547</u>	<u>1.966</u>	<u>21.104</u>	<u>7.937</u>	<u>15.133</u>
<b>Vervoermiddel</b>							
Suzuki, Baleno, RS-885-H *	2018	20,0	<u>15.860</u>	<u>13.466</u>	<u>-</u>	<u>2.612</u>	<u>10.854</u>
<b>Totaal materiële vaste activa</b>			<b><u>25.181</u></b>	<b><u>17.751</u></b>	<b><u>21.704</u></b>	<b><u>11.204</u></b>	<b><u>28.251</u></b>

\* restwaarde € 2.800

## OVERZICHT DIENSTVERLENING

Naam gemeente	Aantal inwoners per 1 juli 2018	Factureren 2019 €
Amersfoort	-	-
Baarn	24.676	9.179
Bunnik	15.203	5.656
Bunschoten-Spakenburg	21.523	8.007
De Bilt	42.817	15.928
De Ronde Venen	43.991	16.365
Eemnes	9.098	3.384
Houten	49.848	15.802
IJsselstein	34.119	12.692
Leusden	29.743	11.064
Lopik	14.434	5.369
Montfoort	14.027	5.218
Nieuwegein	62.724	23.333
Oudewater	10.177	3.786
Renswoude	5.220	1.942
Rhenen	19.914	7.408
Soest	46.020	17.119
Stichtse Vecht	64.373	20.406
Utrecht	-	-
Utrechtse Heuvelrug	49.395	18.375
Veenendaal	65.353	24.311
Vianen	-	-
Vijfheerenlanden*	55.271	20.561
Wijk bij Duurstede	23.670	8.805
Woerden	51.973	19.334
Woudenberg	13.111	4.877
Zeist	63.754	23.716
<b>Totaal</b>	<b>830.434</b>	<b>302.640</b>
* Vijfheerenlanden		
- Vianen	20.178	
- Leerdam	21.093	
- Zederik	14.000	
	<b>55.271</b>	

**OVERZICHT PROJECTEN EN SUBSIDIES UTRECHT**

<b>Subsidiënt</b>	<b>Omschrijving</b>	<b>Personeel ad € 75 per uur</b>	<b>Materiële Kosten</b>	<b>Organisatie- kosten</b>	<b>Kosten</b>	<b>Baten</b>	<b>Saldo</b>
Gemeente Utrecht	Utrecht zijn we samen	74.098	5.500	-	79.598	-79.598	-
Gemeente Utrecht	Panel deurbeleid	9.073	-	174	9.247	-9.247	-
Gemeente Utrecht	Pieten Pact*	-	7.163	-	7.163	-6.705	458
Gemeente Utrecht	Tolerantieprijs	3.500	-	-	3.500	-3.500	-
		<b>86.671</b>	<b>12.663</b>	<b>174</b>	<b>99.508</b>	<b>-99.050</b>	<b>458</b>

\* Pieten Pact wordt sepeeraat apart verantwoord

## VERANTWOORDING AMERSFOORT

<b>Begroting en beschikking 2019</b>	begrote uren	beschikte uren	kosten uren	materiële kosten	beschikt & gerealiseerd
verlening (klachtbehandeling e.a.)					€ 50.000
2. Aanvullende dienstverlening maatwerk	845	758 *	€ 58.366	€ 2.612	€ 61.000

\* Toelichting: het aantal begrote uren van 845 was gebaseerd op een subsidieverzoek van € 66.605. Daarvan is € 61.000 beschikt. Dit verklaart het verschil in aantal uren dat besteed kon worden. 758 uren à € 77 is € 58.366 ( € 58.366 + € 2.612 is € 60.978; afgerond € 61.000).

### **Basispakket uitvoering wettelijke functie Gemeentelijke Antidiscriminatievoorziening**

Burgers bijstaan bij discriminatie middels meldpunt en klachtbehandeling

- Registratie discriminatiemeldingen en rapportage
- PR gericht op naamsbekendheid meldpunt
- Maandelijkse nieuwsbrief
- Regionaal Discriminatie Overleg met politie en Openbaar Ministerie, Midden Nederland
- Afstemming/ training doorverwijzers

Uitgevoerd conform aanvraag en beschikking van € 50.000.

## VERANTWOORDING AMERSFOORT

<u>Aanvullende dienstverlening, maatwerk</u>	<u>uren begroot</u>	<u>uren gerealiseerd</u>
<b>Meldingsbreidheid</b> Nieuwsbrieven en sociale media Ambassadeursnetwerk, Bondgenotenoverleg e.a.	140	65
<b>Beleidsadvisering</b> Gesprekken op bestuurlijk en ambtelijk niveau Deelname aan stadsgesprekken en expertmeetings	80	82
<b>Samenwerking en netwerk</b> Overleg en wederzijdse versterking o.a. met Indebuurt033, Vreedzame Wijk, Buurtnetwerkers, Jongerenloket	75	62,5
<b>Onderwijs en jongeren</b>		
<b>Onderwijsactiviteiten</b> , 23 lessen BO, 11 lessen VO, 4 lessen HBO, 1 educatieplan, 2 maal schoolbrede aanpak	140	192
<b>Onderwijsprojecten</b> , o.a. ABC scholen, GSA initiatieven, Onderzoeksproject MBO door stagiair, ontwikkeling training i.s.m. Stichting Vreedzaam, onderwijsprofessionals i.s.m. Indebuurt033	70	75
<b>Arbeidsmarkt</b> 5 trainingen, o.a aan accountmanagers WSP en Matchpoint Samenwerking met De Normaalste Zaak en 99vanAmersfoort Samenwerking Vrijwilligerscentrale Deelname aan Bovenregionale praktijktafels regio Midden Afstemming Charter Diversiteit	70	41
<b>Handicap en/of chronische ziekte</b> Training mantelzorgers via Indebuurt033 o.a. over Gelijke Behandeling Regionaal overleg	40	19
<b>LHBTI</b> Regenboogagenda gemeente, samenwerking bij uitvoering Regionaal Veiligheidsoverleg Diverse samenwerkingen COC-MN, St. Maruf, 50+, Keiroze, Transvisie, Café Koetje, GSA, Pride e.a.	50	104
<b>Training professionals, burgers</b> 10 trainingen: voor Raadsleden, de Ouderkamer van een basisschool, de KNVB, Handhaving, SMOR, NVA e.a.	80	81
<b>Informatieverzoeken</b> 41 informatieverzoeken zijn in behandeling genomen.	30	24
<b>Publicatie (half-) jaarverslag</b>	70	75
	<hr/>	<hr/>
	845	820,5
Door gemeente beschikte uren versus gerealiseerde uren	<hr/> <b>758</b>	<hr/> <b>820,5</b>



## VERANTWOORDING AMERSFOORT

### **Toelichting materiële kosten**

De materiële kosten duiden in de Jaarrekening op de post "Voorlichtings- en promotiemateriaal € 9.247", zie de "Toelichting op de staat van baten en lasten – Algemeen." De verdeling van die post over de subsidies van de gemeenten Utrecht en Amersfoort is gerelateerd aan de inkomsten (71,75% Utrecht en 28,25% Amersfoort): 28,25% van € 9.247 is € 2.612.