



Jaarverslag 2021
Stichting Chris en Voorkom!

Dordrecht 11 maart 2022.

1. 2021 groei tegen de verdrukking in

We hebben het als medewerkers en vrijwilligers van Chris en Voorkom in 2021 vaak tegen elkaar uitgesproken: het verlangen naar een normaal jaar, waarin we onze missie kunnen uitvoeren zoals we dat voor de coronacrisis gewend waren.

En die verzuchtingen waren er niet voor niets: scholen zijn heel wat weken dicht geweest, trainingen in kerken moesten online, we werden geconfronteerd met eenzaamheid en ander leed onder jongeren via de chat en in de periodes dat de scholen open waren moest de planning keer op keer op de schop.

Maar toch: we hebben volop kunnen werken aan onze missie, we zijn gegroeid in deskundigheid, we waren zichtbaar voor onze doelgroep en hebben bedrijfsvoering en inhoud van ons werk verbeterd. Er was groei tegen de verdrukking in.

Het is natuurlijk zo dat 2021 met een lockdown begon en dat in de eerste maanden de scholen dicht waren. We hebben in de loop van 2021 een deel van die achterstand kunnen inlopen, maar natuurlijk niet helemaal. Inlopen was keihard werken voor planners en trainers, want we werden steeds geconfronteerd met uitval doordat klassen naar huis moesten, leerkrachten ziek waren of wij zelf met ziekte en uitval geconfronteerd werden. Een deel van de interventies is doorgeschoven naar 2022, waardoor we dat jaar met een overvolle orderportefeuille starten.

Tegelijkertijd hebben we lockdowns kunnen benutten om trainingsaanbod door te ontwikkelen, hebben we digitaal aanbod aan kunnen bieden en hebben we tijd kunnen nemen om personeel te trainen en ontwikkelen. En de trainingen die we konden bieden, werden hoog gewaardeerd (met een 8,3 door docenten en een 8,7 door leerlingen).

De meeste trainingen en toerusting op het gebied van jeugdwerk en jeugdpastoraat moesten online in plaats van op locatie. En dat terwijl veel kerken ook zelf te maken hadden met beperkingen in het jeugdwerk en online het wiel moesten uitvinden. Door de adviseurs jeugdpastoraat is deze handschoen opgepakt, door samen met de chatcoaches, webinars aan te bieden over online kerk zijn, maar ook over veel andere thema's waar behoefte aan was. In 2021 is het team uitgebreid en is het aantal trainingen flink gegroeid. De week van het jeugdpastoraat werd goed bezocht. Er was extra aanbod in het kader van de prik-positief campagne, samen met BEAM, MOVE, JongProtestant, Missie Nederland en Youth for Christ, waarin onze stichting een voortrekkersrol mocht hebben. Maar ook onze projecten in migrantenkerken, in samenwerking met onder andere SKIN, groeiden flink.

De chat en kindertelefoon werden geconfronteerd met verhalen van eenzaamheid, depressie, huiselijk geweld en soms zelfs suicide. Dat is heftig voor medewerkers en vrijwilligers, maar is meteen ook een onderstreping van het belang dat we er zijn. Aan de ene kant waren we soms minder goed vindbaar door de sluiting van de scholen (daar wijzen we altijd op Chris), maar anderzijds bereikten meer jongeren ons via de genoemde samenwerkingspartners.

Thuiswerken en soms ook ander werk doen is de medewerkers en vrijwilligers bij tijd en wijle zwaar gevallen; het bleek keer op keer belangrijk om elkaar een hart onder de riem te steken. We hebben met elkaar gewandeld via de ommetje-app, we hebben op teamdagen en startdagen uitgebreid de tijd voor elkaar genomen (want dat waren de weinige momenten fysiek samen), we hebben in wekelijkse koffie en gebedsmomenten elkaar online ontmoet, we hebben verwen-pakketjes thuis opgestuurd gekregen als we dan online startdag hadden, en we hebben heel wat af geappt en gebeld.

Tegelijkertijd hebben we het jaar ook wel benut om de werkprocessen op orde te maken, de functiebeschrijvingen uit te werken (met bijbehorende visitekaartjes), tranche voor tranche de hardware te vervangen, nieuwe software in gebruik te nemen, en inhoudelijk materiaal verder uit te werken.

Een reflectie van al dat werk is zichtbaar geweest in onze uitingen op sociale media, in tijdschriften en kranten. Ook voor buitenstaanders wordt zo onze maatschappelijke relevantie en betrokkenheid op jongeren zichtbaar. Ook intern werkt dit overigens uit: als ik de bijdrage van een collega lees naar aanleiding van een training op een school, dan voel ik daar trots en dankbaarheid bij voor het werk wat we mogen doen.

Mede als gevolg van die zichtbaarheid neemt de contractwaarde voor het tweede jaar op rij toe, wat naar de toekomst een goedgevulde orderportefeuille geeft. Waarmee we terugkomen bij waar we begonnen: het verlangen naar een normaal jaar waarin we maximaal kunnen werken op scholen, in kerken, bij sportclubs, of wat voor gemeenschap dan ook.

En dan kom ik op het belangrijkste goud van onze organisatie: de medewerkers en vrijwilligers. Ondanks alle tegenslag heb ik veerkracht, teamwerk en deskundigheid gezien. Ik zag betrokken en bevlogen collega's doorbijten waar het moeilijk was. Ik zie een groei en deskundigheid, maar ook in liefde voor jongeren.

We hebben hier met elkaar ook in geïnvesteerd door leergangen, trainingen, workshops, deskundigheidsbevorderingen, cursussen en studies, maar het is ook de inzet en het doorzettingsvermogen van de collega's en vrijwilligers zelf geweest. Met het goud wat aan de oppervlakte is komen te liggen in het afgelopen jaar, zie ik uit naar een "normaal jaar".

Namens het bestuur van stichting Chris en Voorkom,

Jan Pieter Verweij,
Directeur



2. Algemeen

Missiestatement

Chris en Voorkom maakt kinderen en jongeren sterk.

Visie

Chris en Voorkom maakt kinderen en jongeren sterk door het bieden van preventie-, weerbaarheids- en leefstijlprogramma's op scholen, kerken en verenigingen, het bieden van een luisterend oor via anonieme telefoon, chat en mail, en het bieden van deskundigheidsbevordering aan pastorale (jeugd)medewerkers, leerkrachten en jeugdzorgprofessionals.

Grondslag

Chris en Voorkom staat in de traditie van het christelijk geloof. Daarin vindt Chris en Voorkom de wortels en inspiratie voor het werk dat ze doet.

Organisatie

Chris en Voorkom is per 1 april 2020 bestuurlijk gefuseerd met Stichting De Hoop. De voorzitter van de Raad van Bestuur van De Hoop is tevens bestuurder van Chris en Voorkom

De organisatie wordt aangestuurd door een directeur.

Het kantoor is gevestigd in Dordrecht. Er wordt veel vanuit thuis gewerkt. Veel trainers werkten altijd al vanuit huis.

Chris en Voorkom kan rekenen op de bijdrage van veel donateurs voor niet gesubsidieerde kosten. Maar ook op de inzet van vele vrijwilligers, zowel in het specifieke werk van Voorkom (denk aan steunpunten en ervaringsdeskundigen), als aan de kant van het werk van Chris (denk aan trainers, coaches en coördinatoren).

Ondernemingsraad

Het personeel wordt vertegenwoordigd door de Ondernemingsraad van concern De Hoop. Er is sprake van 1 gereserveerde zetel die wordt ingevuld vanuit het personeel van Chris en Voorkom

Bestuur (per 1-9-2021)

Drs. I. Blom - Vrijmoeth

Directie

Drs. J.P. Verweij

3. Medewerkers en vrijwilligers

Chris en Voorkom is voor een belangrijk deel een vrijwilligersorganisatie. De vele vrijwilligers zetten zich vaak jaren achtereen belangeloos in. Zonder hen zou onze organisatie niet kunnen functioneren.

Hieronder is een overzicht opgenomen van de verschillende vrijwilligersfuncties.

<u>functie</u>	<u>Inhoud functie</u>
Chatcoach Chris	Jongeren kunnen met allerlei gevoelens, vragen en problemen worstelen. Daarover praten is vaak spannend, zeker als het om heftige onderwerpen gaat. De chat van Chris is er voor deze jongeren door naar hen te luisteren hen te bemoedigen en hen waar mogelijk te motiveren tot hulp. Via een beveiligde berichtenportal kunnen jongeren anoniem contact hebben met een chatcoach.
Coördinator Chris	Coördinerend voor een team chatcoaches of een specifiek onderdeel van het chatwerk, bijvoorbeeld opleiding.
co-trainer	Voor het verzorgen van de trainingen op basis- en middelbare scholen werken co-trainers mee.
ervaringsdeskundige	Ervaringsdeskundigen zijn mensen die uit eigen ervaring kunnen spreken, omdat zij zelf verslaafd geweest zijn aan drugs en/of alcohol. Zij doen hun verhaal onder begeleiding van een trainer in het kader van preventie-interventies op scholen.
administratie	Meewerken bij het onderhouden van contacten met ervaringsdeskundigen, ondersteuning van de financiële administratie, planning van de inzet van coaches.

In 2021 had Chris en Voorkom meer dan rond de tweehonderd actieve vrijwilligers.

Per 31 december 2021 telde Chris en Voorkom 17,4 medewerkers (in fte), ingevuld door 30 mensen. De meeste collega's zijn trainer. Daarnaast zijn er enkele planners en relatiebeheerders en wordt er leidinggegeven door enkele meewerkende managers.

4. Begroting 2022

De vastgestelde begroting van Chris en Voorkom voor 2022 ziet er als volgt uit:

Stichting Chris en Voorkom! 2022	
<i>Baten</i>	
Subsidies	501.000
Giften	467.400
Omzet overige trainingen	340.000
Overige opbrengsten	25.000
<i>Totaal baten</i>	1.333.400
<i>Lasten</i>	
Lonen en salarissen	845.000
Sociale lasten	215.000
Andere personeelskosten	151.000
Huisvestingskosten	18.600
Overige kosten	95.000
<i>Totaal lasten</i>	1.325.600
Resultaat	7.800

5. Toelichting op de jaarrekening

Er is over 2021, zonder Noodmaatregel Overbrugging Werkgelegenheid (NOW) en Tegemoetkoming Vaste Lasten (TVL) een negatief financieel resultaat van ongeveer honderdvijfennegentig duizend euro. Dit komt door de effecten van corona en de coronamaatregelen. Het vierde kwartaal had een hogere omzet door productie dan hetzelfde kwartaal in 2019. Met de NOW en TVL als inkomsten meegerekend is er sprake van een klein positief resultaat van ongeveer negentienduizend euro.

Op het moment van vaststellen van de jaarrekening zijn de subsidies voor een groot gedeelte definitief vastgesteld. Een klein gedeelte wacht nog op uitspraken van de desbetreffende gemeenten. Hierbij speelt mee dat er in deze gemeenten aanspraak wordt gemaakt van de zogeheten continuïteitsregeling, dan wel coulanceregeling. Voor het gedeelte van de subsidies die nog niet definitief zijn vastgesteld is er een voorziening opgenomen van ongeveer éénenvijftigduizend euro voor het geval de uitspraak van de desbetreffende gemeente tegenvalt. Een dergelijke tegenvaller heeft dus geen negatieve effecten meer op resultaat of NOW bijdrage. Een soortgelijke voorziening over 2020 is inmiddels geheel afgewikkeld.

Op het moment van vaststellen van de jaarrekening is de NOW over 2021 nog niet definitief aangevraagd of toegekend. De NOW over 2020 is inmiddels definitief aangevraagd, voorzien van een goedkeurende verklaring van de accountant. Deze viel ongeveer zesduizend euro lager uit dan aanvankelijk ingeschat, wat in deze jaarrekening wordt gecorrigeerd.

De NOW over 2021 wordt pas in het voorjaar van 2023 definitief aangevraagd. De verwachting is dat dan alle procedures met gemeentelijke subsidies zijn afgerond, waarmee ook deze NOW pakketten definitief kunnen worden ingediend.

De TVL over het eerste kwartaal van 2021 is ingediend en goedgekeurd. De TVL over het tweede kwartaal is ingediend, maar wacht nog op goedkeuring. De TVL over het derde kwartaal is nog niet definitief ingediend.

Omdat de procedures om tot een definitieve bepaling van de NOW en TVL over 2021 nog lopen is er voor de jaarrekening uitgegaan van een defensieve en voorzichtige raming. De verantwoording voor de NOW is wel al uitgewerkt en getoetst door een onafhankelijke externe financiële expert en een verandering in het normenkader wordt niet meer verwacht. Door uit te gaan van de voorzichtige variant zijn tegenvallers op dit dossier niet waarschijnlijk: er komen hier eerder positieve effecten uit dan negatieve.

Al met al is de analyse dus dat we, zeker gezien de omstandigheden, zeer tevreden mogen zijn met het (kleine) positieve resultaat. Dat legt een goede basis voor de uitdagingen die er liggen in 2022. 2022 is al begonnen met een lockdown en forse uitval door ziekte (de omicron uitbraak). We zijn en blijven in gesprek met scholen en gemeenten over de inzet van (deels) digitale interventies en waar nodig coulanceregelingen in de subsidierelatie, maar bereiden ons ook voor op net zo'n inhaalslag in het tweede, derde en vooral vierde kwartaal als wij dit jaar hebben moeten maken.

We verzuchten vaak tegen elkaar dat we uitzien naar een normaal jaar, waarin we weer volop aan de bak mogen op scholen, in kerken, bij sportclubs en binnen wat voor gemeenschap dan ook. Het is mooi dat we wegen vinden om via digitale interventies en webinars vorm te geven aan onze missie, maar we zien er naar uit om weer op locatie bezig te zijn met "kinderen en jongeren sterk maken"!



Jaarrekening 2021
Stichting Chris en Voorkom!

Dordrecht, 11 maart 2022

	pagina
Inhoudsopgave Jaarrekening 2021	2
Balans per 31 december	3-4
Staat van baten en lasten 2021	5
Kasstroomoverzicht	6
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	7-9
Toelichting op de balans	10-14
Toelichting op de staat van baten en lasten	15-18
Overige gegevens	19
Controleverklaring accountant	20

**Balans per 31 december 2021
(na saldo bestemming)**

	<u>31 december 2021</u>		<u>31 december 2020</u>	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Materiële vaste activa				
Andere vaste bedrijfsmiddelen		1.601		4.781
Vlottende activa				
Vorderingen				
Debiteuren	52.567		54.764	
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>21.835</u>		<u>23.577</u>	
		74.402		78.341
Liquide middelen		671.017		480.584
Totaal activazijde		<u><u>747.020</u></u>		<u><u>563.706</u></u>

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

Behorend bij verklaring
afgegeven d.d. ~~14-03-2022~~

Balans per 31 december 2021

	<u>31 december 2021</u>		<u>31 december 2020</u>	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Stichtingsvermogen		93.522		74.443
Vorzieningen		19.305		-
Kortlopende schulden				
Schulden aan leveranciers	8.931		7.179	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	42.598		48.915	
Overige schulden en overlopende passiva	<u>582.664</u>		<u>433.169</u>	
		634.193		489.263
Totaal passivazijde		<u><u>747.020</u></u>		<u><u>563.706</u></u>

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN

 Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

Behorend bij verklaring
afgegeven d.d. ~~14-03-2022~~

Staat van baten en lasten over 2021

	Realisatie 2021	Realisatie 2020	Begroting 2021
	€	€	€
Baten			
Subsidies ten behoeve van preventielessen	463.870	430.374	560.000
Giften en fondsen	427.676	357.616	456.000
Eigen bijdragen ten behoeve van preventielessen	97.599	146.694	326.000
Innovatiebudget	-	-	-
Overige baten	26.573	16.174	10.000
	<u>1.015.718</u>	<u>950.858</u>	<u>1.352.000</u>
Bijdrage overheid			
Tijdelijke Noodmaatregel Overbrugging Werkgelegenheid	207.720	198.821	-
Lasten			
Personeelskosten	1.077.664	1.013.713	1.235.900
Afschrijving materiële vaste activa	3.180	3.059	6.100
Huisvestingskosten	14.111	13.034	18.600
Public relations	7.716	6.843	17.900
Kantoorkosten	44.605	35.189	27.500
Algemene kosten	43.704	27.060	42.300
Kosten eigen fondsenwerving	1.089	1.916	-
Overige lasten	12.290	41.248	-
	<u>1.204.359</u>	<u>1.142.062</u>	<u>1.348.300</u>
Correctie resultaat voorgaande jaren	-	-	-
Resultaat	<u>19.079</u>	<u>7.617</u>	<u>3.700</u>

<p>VOOR WAARMERKINGS- DOELEINDEN</p>  <p>Verstegen accountants en adviseurs B.V.</p> <p>Behorend bij verklaring afgegeven d.d. 14-03-2022</p>

Kasstroomoverzicht over 2021

	<u>2021</u>		<u>2020</u>	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Bedrijfsresultaat		19.079		7.617
<i>Aanpassingen voor</i>				
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa		3.180		3.059
<i>Verandering in werkkapitaal</i>				
Debiteuren	2.197		31.345	
Overige vorderingen	1.742		-9.702	
Mutatie voorzieningen	19.305		-	
Kortlopende schulden	144.930		248.239	
		<u>168.174</u>		<u>269.882</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten		190.433		280.558
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings materiële vaste activa		-		-1.841
Mutatie geldmiddelen		<u>190.433</u>		<u>278.717</u>
Verloop mutatie geldmiddelen				
Stand per begin boekjaar		480.584		201.867
Mutaties in boekjaar		<u>190.433</u>		<u>278.717</u>
Stand per einde boekjaar		<u><u>671.017</u></u>		<u><u>480.584</u></u>

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Informatie over de rechtspersoon

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Chris en Voorkom! is feitelijk en statutair gevestigd op Provincialeweg 70 te Dordrecht en is ingeschreven bij het Handelsregister onder nummer 51593823. Als gevolg van een alliantie in het verslagjaar valt de stichting bestuurlijk onder Stichting De Hoop GGZ in Dordrecht.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de stellige uitspraken van de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving C1 Kleine Organisaties-zonder-winststreven, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

Activa en verplichtingen worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld, vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

Grondslagen

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toereken-bare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Indien geen sprake is van (dis)agio en tranactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de vorderingen. Als de ontvangst van de vordering is uitgesteld op grond van een verlengde overeengekomen betalingstermijn, wordt de reële waarde bepaald aan de hand van de contante waarde van de verwachte ontvangsten en worden er op basis van de effectieve rente-inkomsten ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan en die het gevolg zijn van een gebeurtenis uit het verleden, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichting en verliezen af te wikkelen. Indien het verschil tussen de nominale en contante waarde van de verplichtingen materieel is, worden de voorzieningen gewaardeerd tegen contante waarde.

Aanvullend op de hiervoor vermelde grondslagen voor voorzieningen, gelden de volgende specifieke grondslagen per voorziening:

Voorziening jubilea

De jubileumvoorziening betreft een voorziening voor toekomstige jubileumuitkeringen. De voorziening betreft de contante waarde van in de toekomst uit te keren jubileumuitkeringen. De berekening is gebaseerd op gedane toezeggingen (cao-bepalingen), blijfkans en leeftijd. De gehanteerde disconteringsvoet bedraagt 1%.

Voorziening langdurig zieke medewerkers

Voor langdurig zieken is een voorziening gevormd op basis van de verwachte loonkosten voor medewerkers die naar verwachting niet zullen terugkeren in het arbeidsproces, in de eerste twee jaren van de arbeidsongeschiktheid (of zoveel eerder als het dienstverband eerder dan na twee jaren ziekte stopt), voorzover deze loonkosten na 31 december 2021 vallen.

Kortlopende schulden

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

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

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.

Opbrengstverantwoording NOW

De bijdragen uit de tijdelijke Noodmaatregel Overbrugging Werkgelegenheid bestaat uit de NOW-regelingen 4, 5 en 6 en uit de Tegemoetkoming Vaste Lasten over het eerste kwartaal van 2021. De definitieve vaststelling van de bijdragen uit NOW 4, 5 en 6 door het UWV vindt op een later moment plaats.

Niet uitgesloten kan worden dat de verwerkte bedragen van NOW 4, 5 en 6 bij de definitieve vaststelling nog substantieel bijgesteld worden. Deze bijstellingen zullen dan in het resultaat van het boekjaar verwerkt worden, waarin de bijstelling voldoende aannemelijk wordt.

Pensioenlasten

Stichting Chris en Voorkom! heeft alle pensioenregelingen verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord.

Afschrijvingen op materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief.

Indien een schattingswijziging plaatsvindt van de toekomstige gebruiksduur, dan worden de toekomstige afschrijvingen aangepast.

Boekingswinsten en -verliezen uit de incidentele verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen.

Toelichting op de balans

Vaste activa

Materiële vaste activa

	Andere vaste bedrijfs- middelen
	<u>€</u>
<i>Stand per 1 januari 2021</i>	
Aanschafwaarde	7.840
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-3.059</u>
Boekwaarde per 1 januari 2021	<u><u>4.781</u></u>
<i>Mutaties</i>	
Investeringsen	
Afschrijvingen	<u>-3.180</u>
Saldo mutaties	<u><u>-3.180</u></u>
<i>Stand per 31 december 2021</i>	
Aanschafwaarde	7.840
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-6.239</u>
Boekwaarde per 31 december 2021	<u><u>1.601</u></u>
Afschrijvingspercentages	20-33,33%

Vlottende activa

Vorderingen

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Debiteuren		
Handelsdebiteuren	52.567	54.764
	<u>52.567</u>	<u>54.764</u>

Overige vorderingen en overlopende activa

Nog te ontvangen bedragen (NOW)	-	38.638
Nog te ontvangen van concernrelatie: stichting De Hoop GGZ	-	18.709
Vooruitbetaalde kosten	1.455	4.184
Waarborgsommen (Pelmolen 8)	3.294	3.294
Voorziening subsidies 2021/2020	-53.538	-41.248
Nog te ontvangen subsidies 2021	59.946	-
Nog te ontvangen overig	7.536	-
Nog te factureren	3.142	-
	<u>21.835</u>	<u>23.577</u>

De vorderingen hebben een resterende looptijd van ten hoogste één jaar.

Liquide middelen ¹

Rabobank	470.474	54.502
ING	200.543	426.082
	<u>671.017</u>	<u>480.584</u>

Toelichting:

¹ De liquide middelen zijn niet bezwaard middels bankgaranties of anderszins.

Passiva

Eigen vermogen

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Continuïteitsreserve		
Stand per 1 januari	74.443	66.826
Resultaatbestemming ²	19.079	7.617
Stand per 31 december	<u>93.522</u>	<u>74.443</u>

Het bestuur van Stichting Chris en Voorkom! heeft bepaald dat de continuïteitsreserve bij voorkeur een omvang heeft die gelijk is aan de minimaal noodzakelijke vaste lasten te behoeve van het gedurende 3 maanden in stand houden van de organisatie. Als gewenste hoogte van de continuïteits-reserve wordt een bedrag van € 250.000 aangehouden.

² Het exploitatieresultaat is toegevoegd aan het eigen vermogen van de stichting.

Passiva

Voorzieningen

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Voorziening jubilea		
Stand per 1 januari	-	-
Mutatie voorziening jubilea ³	<u>11.000</u>	<u>-</u>
Stand per 31 december	<u><u>11.000</u></u>	<u><u>-</u></u>

³ Er is in 2021 een voorziening opgenomen voor toekomstige jubileumuitkeringen van werknemers. de voorziening betreft de contante waarde van de in de toekomst uit te keren jubileumuitkeringen. De berekening is gebaseerd op gedane toezeggingen (cao-bepalingen), blijfkans en leeftijd.

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Voorziening langdurig zieke medewerkers		
Stand per 1 januari	-	-
Mutatie voorziening langdurig zieke medewerkers ⁴	<u>8.305</u>	<u>-</u>
Stand per 31 december	<u><u>8.305</u></u>	<u><u>-</u></u>

⁴ Er is in 2021 voor langdurig zieken een voorziening gevormd op basis van de verwachte loonkosten voor medewerkers die naar verwachting niet zullen terugkeren in het arbeidsproces, in de eerste twee jaren van de arbeidsongeschiktheid (of zoveel eerder als het dienstverband eerder dan na twee jaren ziekte stopt), voorzover deze loonkosten na 31 december 2021 vallen.

Kortlopende schulden

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	<u>8.931</u>	<u>7.179</u>
Belastingen en sociale verzekeringen		
Loonheffing	<u>42.598</u>	<u>48.915</u>
Overige schulden en overlopende passiva		
Reservering vakantiegeld	39.898	34.237
Nog te betalen kosten ⁵	379.526	317.929
Nog te betalen pensioenpremie	368	2.978
Reservering vakantiedagen ⁶	22.848	12.456
Personeelspot	1.479	483
Vooruitontvangen bedragen	10.640	640
Vooruitontvangen subsidies 2021	73.532	24.845
Vooruitontvangen subsidies 2022	8.351	-
Terug te betalen subsidie 2020	-	39.601
Terug te betalen subsidie 2021	46.022	-
	<u>582.664</u>	<u>433.169</u>

Toelichtingen:

⁵ Nog te betalen kosten

Hier gaat het om terugbetalen van NOW en TVL, belasting over uitgekeerde zorgbonus en reservering accountantskosten m.b.t. 2021.

⁶ Reservering vakantiedagen

Er worden gewoonlijk veel vakantiedagen meegenomen naar het jaar erop. Dit komt omdat de medewerkers in de CAO ggz zitten, maar het werkjaar volgen van het onderwijs. De gewerkte overuren worden opgenomen in schoolvakanties. Het aantal meegenomen vakantiedagen is hoger dan in 2020.

Niet in de balans opgenomen rechten, verplichtingen en regelingen

Informatieverschaffing over niet in de balans opgenomen verplichtingen

Stichting Chris en Voorkom! huurt met ingang van 1 januari 2019 enkele kantoorruimten aan Pelmolen 8 te Houten. De huurovereenkomst is aangegaan voor 5 jaar en er geldt een opzegtermijn van 12 maanden.

De huur bedraagt circa € 13.770 per jaar.

In 2021 werd de kantoorruimte voor 2 maanden deels onderverhuurd met toestemming van de verhuurder. Stichting Chris en Voorkom! heeft geen nevenvestigingen.

Stichting Chris en Voorkom! is onderdeel van de fiscale eenheid voor de btw van stichting De Hoop.

Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>Realisatie 2021</u>	<u>Realisatie 2020</u>	<u>Begroting 2021</u>
	€	€	€
Subsidies ten behoeve van preventielessen ⁷			
Preventielessen met behulp van subsidies gemeenten	434.747	422.916	560.000
Correctie subsidies voorgaande jaren	29.123	7.458	-
	<u>463.870</u>	<u>430.374</u>	<u>560.000</u>
Giften en fondsen ⁸			
Preventielessen met behulp van Fondsen	43.907	-	-
Giften (via Stichting Chris en Voorkom!)	383.769	346.078	456.000
Giften (via Stichting Vrienden van De Hoop)	-	11.538	-
	<u>427.676</u>	<u>357.616</u>	<u>456.000</u>
Eigen bijdragen ten behoeve van preventielessen ⁷			
Preventielessen	<u>97.599</u>	<u>146.694</u>	<u>326.000</u>
Innovatiebudget	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Overige baten ⁹	<u>26.573</u>	<u>16.174</u>	<u>10.000</u>

Toelichting:

⁷ Subsidies en eigen bijdragen ten behoeve van preventielessen

Gemaakte omzet is lager dan begroot ten gevolge van de sluiting van de scholen vanwege covid en daardoor minder uitgevoerde interventies op scholen.

⁸ Giften en fondsen

Inkomsten uit giften en fondsen zijn lager dan begroot. In het geval van giften: de inkomsten uit collectes in kerken zijn enerzijds lager vanwege de maatregelen richting kerken vanwege covid. Anderzijds zijn de kosten lager vanwege de afspraak met onze fondsenwerver (Stichting Vrienden van de Hoop) die gemaakt is na de datum van vaststelling begroting. In deze afspraak zijn kosten public relations door de fondswerver genomen en in mindering gebracht op de bijdrage in giften. Inkomsten vanuit fondsen hebben ook te lijden gehad van de maatregelen ten gevolge van covid: in veel gevallen zijn activiteiten waarvoor fondsen waren toegezegd niet doorgegaan.

⁹ Overige baten

Deze inkomsten zijn samengesteld uit omzet cursussen (niet zijnde preventielessen; met name deskundigheidsbevordering) en diversen (met name opbrengsten uit pennenacties en dergelijke).

	Realisatie 2021	Realisatie 2020	Begroting 2021
	€	€	€
Personeelskosten			
Lonen en salarissen	809.075	655.685	863.000
Sociale lasten	134.659	126.843	164.800
Pensioenlasten	65.626	54.044	70.200
Overige personeelskosten	68.304	177.141	137.900
	<u>1.077.664</u>	<u>1.013.713</u>	<u>1.235.900</u>
Lonen en salarissen			
Brutolonen en -salarissen	793.755	698.908	742.000
Mutatie reservering vakantiedagen	10.392	-14.535	59.000
Mutatie eindejaarsuitkering	-	-	62.000
Mutatie voorziening jubilea	11.000	-	-
Mutatie voorziening langdurig zieke medewerkers	8.305	-	-
Diensten door derden	6.912	4.804	-
	<u>830.364</u>	<u>689.177</u>	<u>863.000</u>
Uitkering UWV	-1.030	-29.083	-
Uitkeringen ziekteverzuimverzekering	-20.259	-4.409	-
	<u>809.075</u>	<u>655.685</u>	<u>863.000</u>
	2021 FTE	2020 FTE	
Gemiddeld aantal werknemers			
Gemiddeld aantal werknemers	18,2	18,9	
	Realisatie 2021	Realisatie 2020	Begroting 2021
	€	€	€
Sociale lasten			
Sociale lasten	<u>134.659</u>	<u>126.843</u>	<u>164.800</u>
Pensioenlasten			
Pensioenlasten	<u>65.626</u>	<u>54.044</u>	<u>70.200</u>
Overige personeelskosten			
Detacheringskosten	-	60.911	-
Reiskosten en onkostenvergoedingen personeel en vrijwilligers	52.852	58.083	118.100
Studie- en opleidingskosten	7.824	11.757	15.000
Verzuimverzekering	855	40.146	-
Verzuimbegeleiding Perspectief	2.985	5.402	3.400
Diversen	3.788	842	1.400
	<u>68.304</u>	<u>177.141</u>	<u>137.900</u>

	Realisatie 2021	Realisatie 2020	Begroting 2021
	€	€	€
Afschrijvingen materiële vaste activa			
Andere bedrijfsmiddelen	3.180	3.059	6.100
Huisvestingskosten			
Huur	10.399	9.899	18.600
Overige huisvestingskosten	3.712	3.135	-
	<u>14.111</u>	<u>13.034</u>	<u>18.600</u>
Public relations			
Drukwerk	992	-2.347	-
Representatiekosten	1.789	2.308	2.400
Beurskosten	2.114	2.690	6.500
Advertentiekosten	1.221	1.496	7.000
Kosten lesmateriaal	1.316	1.214	-
Promotiematerialen	284	1.482	2.000
	<u>7.716</u>	<u>6.843</u>	<u>17.900</u>
Kantoorkosten			
Automatiseringskosten ¹⁰	41.054	22.063	10.000
Telefoonkosten	182	2.601	4.000
Kopieerkosten	2.677	3.494	1.100
Porti	252	5.513	10.100
Kantoorbenodigdheden	416	655	1.300
Huishoudelijke kosten	24	863	1.000
	<u>44.605</u>	<u>35.189</u>	<u>27.500</u>
Algemene kosten			
Verzekeringen	1.696	2.851	2.500
Administratie- en accountantskosten ¹¹	36.066	17.509	30.000
Overige algemene kosten	287	147	3.000
Bankkosten	2.183	2.782	4.500
Abonnementen en contributies	777	262	2.300
Publiciteitskosten	2.662	2.904	-
Giften	500	-	-
Advocaatkosten	-	605	-
Mutatie voorziening dubieuze crediteur	-467	-	-
	<u>43.704</u>	<u>27.060</u>	<u>42.300</u>
Kosten eigen fondsenwerving			
Kosten eigen fondsenwerving	1.089	1.916	-
Overige lasten			
Mutatie voorziening subsidies	12.290	41.248	-

Toelichtingen:

¹⁰ Automatiseringskosten

De kantoorkosten laten over 2021 een stijging zien. Dit komt investeringen in ICT (automatiseringskosten). Er is voor gekozen deze niet te activeren, omdat deze bekostigd zijn door ontvangen bijdragen in 2021 vanuit fondsen.

¹¹ Accountants- en administratiekosten

De accountantskosten laten over 2021 een stijging zien. Dit komt door hogere kosten vanwege de samenstellingsopdracht van de vaststelling subsidie NOW 1.

Het honorarium van de accountant is begrepen in de opstelling van het accountantshonorarium in de geconsolideerde jaarrekening van stichting De Hoop. De jaarrekening van stichting De Hoop wordt gepubliceerd op www.jaarverantwoordingzorg.nl.

Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum die van invloed zijn op onze situatie per balansdatum.

Overige Gegevens

Resultaatverdeling

Het exploitatieresultaat is toegevoegd aan het eigen vermogen van de stichting, overeenkomstig de statutaire bepalingen.

Nevenvestigingen

Stichting Chris en Voorkom! heeft geen nevenvestigingen.

Controleverklaring

De controleverklaring van de accountant is opgenomen op de volgende pagina.