



kennis en aanpak van
sociale vraagstukken

Stichting Movisie

**Catharijnesingel 47
3511 GC UTRECHT**

Jaarverslag 2019



INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Bestuursverslag

1.1 Bestuursverslag 4

2. Jaarrekening

2.1 Balans per 31 december 2019 16

2.2 Staat van baten en lasten over 2019 18

2.3 Kasstroomoverzicht over 2019 19

2.4 Toelichting op de jaarrekening 20

a. Algemeen 20

b. Grondslagen voor de balanswaardering 20

c. Grondslagen voor de resultaatbepaling 22

d. Grondslagen voor de opstelling van het kasstroomoverzicht 23

2.5 Toelichting op de balans 24

2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten 30

3.1 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant 40



1. BESTUURSVERSLAG

1.1 Bestuursverslag

Voorwoord

In 2015 vonden belangrijke decentralisaties plaats in het sociaal domein. We zijn inmiddels vijf jaar verder. Veel van de oorspronkelijke bedoeling van de decentralisaties is gerealiseerd. Gemeenten hebben zich ingespannen om hun rol als meest nabije overheid op een goede manier in te vullen en om ook inwoners met complexe hulpvragen de ondersteuning te bieden die zij nodig hebben. Er zijn op het lokale en regionale niveau veel goede voorbeelden van 'wat werkt' in het sociaal domein te vinden. Toch is er nog veel te doen om in ons land tot een echte transformatie in het sociaal domein te komen, waarbij de leefwereld van mensen centraal komt te staan en professionals in staat worden gesteld om hun werk goed te doen. Recente onderzoeken laten ook zien dat het nog te weinig lukt om sinds de decentralisaties mensen grip te laten krijgen op hun leven, al dan niet met een beroep op hun eigen netwerk.

Meer algemeen zijn vraagstukken waar mensen in hun dagelijks leven mee te maken dusdanig complex geworden vanwege globalisering, technologische ontwikkelingen en individualisering dat een eenduidige, duurzame oplossing vaak niet meer voor handen is. Alleen de duiding van een vraagstuk is al complex, laat staan het vinden van een werkende aanpak. Tegelijkertijd is het vermogen om dergelijke vraagstukken aan te pakken wel degelijk gegroeid door nieuwe technieken en kennis.

Sinds de decentralisaties is de behoefte aan kennis bij gemeenten ter versterking van hun inzet in het sociaal domein toegenomen. Gemeenten willen ook graag met en van elkaar leren. Movisie – in 2019 al in meer dan 200 gemeenten actief – wordt daarvoor door steeds meer gemeenten gevraagd om ondersteuning bij- of versnelling van deze leerprocessen.

Voor de programmering van onze werkzaamheden laten wij ons inspireren door de input door gemeenten zelf (onder meer door afstemming tussen Movisie, VNG, G40, Divosa en ons eigen netwerk van associate members: gemeentelijke- en sociale professionals en ervaringsdeskundigen, die zich zelf op het lokale niveau vanuit beleid en praktijk op vernieuwende wijzen hebben onderscheiden in het sociaal domein). De programmering vanuit gemeenten vindt altijd plaats in samenhang met de programmering vanuit VWS, die verantwoordelijk is voor een goed functionerende kennisinfrastructuur in het sociaal domein. Het inzetten van kennis bij de aanpak van sociale vraagstukken in lokale praktijken is niet eenvoudig. Het is noodzakelijk om kennis, ervaring en expertise van deelnemers uit verschillende organisaties en vanuit verschillende perspectieven met elkaar te combineren in een collectief leerproces. Movisie stimuleert en faciliteert dat leerproces. Integraliteit, meer zeggenschap van burgers over hun leven, oog voor collectieve aanpakken (versterking sociale basis) en vermindering van tegenstellingen zijn daarbij voor Movisie leidende begrippen.

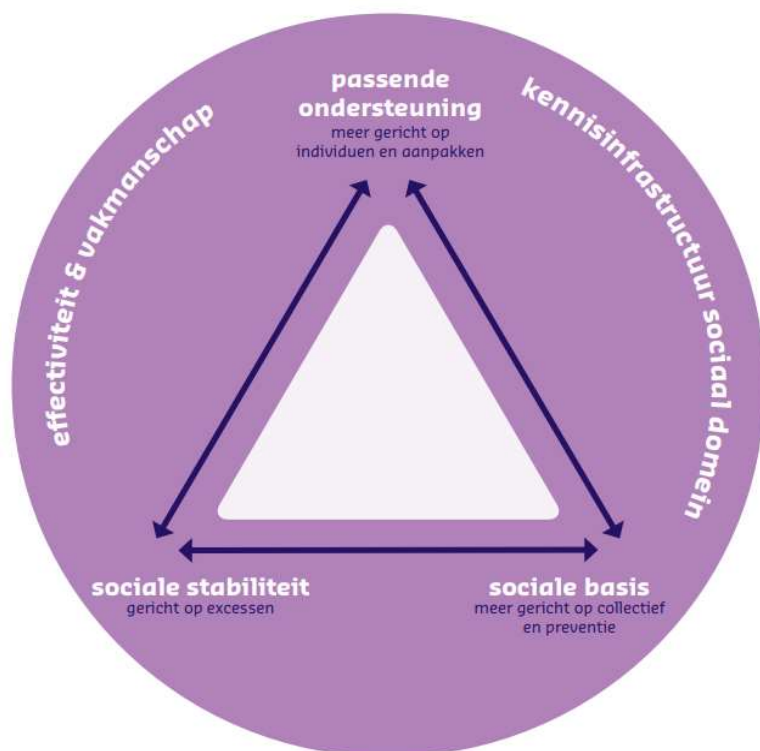
Financiële resultaten

| | |
|--|--------------|
| De omzet 2019 bedraagt in totaal | € 14.823.619 |
| Deze bestaat uit: | |
| • Omzet VWS instellingssubsidie | € 7.862.192 |
| • Omzet projectsubsidies en opdrachten derden | € 6.961.428 |
| Het resultaat over 2019 bedraagt | € 932.169 |
| Het eigen vermogen bedraagt per ultimo verslagjaar | € 2.378.655 |

1.1 Bestuursverslag

Programma's en projecten

Om de complexiteit van sociale vraagstukken zo effectief mogelijk aan te pakken werkt Movisie sinds 2019 in vijf meerjarige, onderling samenhangende programma's. Deze programma's worden zowel door VWS als door andere ministeries/fondsen/gemeenten gefinancierd. De belangrijkste reden om in programma's te gaan werken was dat we zo meer impact kunnen realiseren. Een programma bestaat uit onderling samenhangende projecten en/of clusters van projecten, waarin mensen samenwerken aan het realiseren van belangrijke doelen (lees: gezamenlijk impact realiseren). Ze zijn uiteindelijk gericht op het realiseren van positieve verandering voor mensen in kwetsbare posities. Drie van die programma's hebben een inhoudelijke focus en zijn daar direct op gericht. Zij zijn meerjarig, maar wel tijdelijk. Het gaat om: Passende ondersteuning, Sociale basis en Sociale stabiliteit. De twee andere programma's zijn permanent en meer onderliggend aan de inhoudelijke programma's, al hebben ook zij een eigenstandige impact, bijvoorbeeld via beroepsontwikkeling en de organisatie van de aanpak van maatschappelijke vraagstukken: Effectiviteit en vakmanschap en Kennisinfrastructuur sociaal domein.



Passende ondersteuning

Movisie werkt in dit programma heel bewust vanuit het principe van 'eigen regie door de inwoner als basis'. We weten ook dat alleen een echt integrale aanpak van vraagstukken op het individuele niveau leidt tot duurzame, positieve verandering voor mensen in een kwetsbare positie en dat dit uiteindelijk ook de enige weg is om tot beheersing van de stijging van de kosten te komen. Kennis hierover is hard nodig, want in de uitvoeringspraktijk is dit zeker nog geen vanzelfsprekendheid. Vaak wordt gekozen voor de weg van bezuinigingen of structuuraanpassingen die de kwaliteit van leven van mensen niet ten goede komen, maar die ook niet werken vanuit het oogpunt van kostenbeheersing.

De beoogde impact van dit programma is: mensen in een kwetsbare positie vinden en krijgen waar nodig tijdige en samenhangende ondersteuning, in aansluiting op hun eigen wensen.

1.1 Bestuursverslag

Enkele in het oog springende projecten in het kader van dit programma zijn:

- Integraal werken in de wijk (KAMZO project)
- Onafhankelijke cliëntondersteuning
- In voor mantelzorg
- Waardevol werken (verbinding Wmo – Participatiewet)
- Armoede en schulden
- Kwetsbare jongeren en de overgang naar volwassenheid
- Huiselijk en seksueel geweld (mede i.s.m. Geweld hoort Nergens Thuis).

Sociale basis

In de eerste jaren na de decentralisaties is veel aandacht uitgegaan naar het organiseren en bieden van individuele zorg en ondersteuning. Recent ontstaat meer aandacht voor de sociale basis: wat we met en voor elkaar doen om te bevorderen dat mensen, ook in een kwetsbare positie, een goede kwaliteit van leven kunnen genieten of dat degenen die in zo'n kwetsbare positie (dreigen te) geraken zo goed mogelijk worden ondersteund. In dit programma is de aandacht niet gericht op het individu, maar op het versterken van het 'wij'. Op het versterken van aspecten van samenleven, verbinding, zeggenschap en gemeenschap. De beoogde impact van dit programma is: mensen ervaren invloed op en mogelijkheden in hun sociale omgeving om te kunnen floreren in sociale verbanden.

Enkele in het oog springende projecten in het kader van dit programma zijn:

- Cliëntenparticipatie en democratische vernieuwing
- Kennis coproductie versterken sociale basis
- Versterking vrijwillige inzet
- Samen zorgen in de praktijk
- Ervaringsdeskundigheid in beleid en praktijk
- Inclusieve samenleving (VN verdrag, Regenboogsteden)

Sociale stabiliteit

In het programma worden vanuit de inzet vanuit andere ministeries verbindingen gelegd vanuit welzijn en zorg, om toenemende scheidslijnen in onze diverse samenleving en een afnemende inclusiviteit het hoofd te bieden. De meest scherpe scheidslijn is volgens het SCP die tussen mensen met en zonder migratieachtergrond: ruim 60% van de bevolking ervaart wrijvingen (Vrooman et al. 2014) en met name de voortdurende immigratie is een grote bron van zorg (Bijl et al. 2017). Allerlei groepen ervaren uitsluiting of ongelijkheid en een gebrek aan erkenning voor hun wensen en zorgen. Of het nu gaat over huisvesting en gescheiden leefwerelden, de toegang tot zorg en werk, of erkenning van de eigen culturele of religieuze waarden en normen: mensen willen geen genoegen nemen met 'minder' dan de ander. Groepen burgers voelen zich in afnemende mate thuis in de samenleving en ervaren een beperkte zeggenschap in de politiek (Putters 2019). In landen om ons heen hebben we gezien dat dit op termijn een bedreiging van de stabiliteit van onze samenleving kan vormen. De beoogde impact van dit programma is: een samenleving waarin iedereen zich erkend en thuis voelt.

Projecten in het kader van dit programma zijn in 2019 vooral gefaciliteerd onder de paraplu van KIS (Kennisplatform Integratie en Samenleving), bekostigd door het ministerie van SZW. Hierbij zijn verbindingen gelegd met de daarvoor relevante projecten van Movisie.



1.1 Bestuursverslag

Effectiviteit en vakmanschap

Gemeenten en maatschappelijke organisaties staan meer dan voorheen stil bij de maatschappelijke impact of effectiviteit van hun beleids- en interventieprogramma's, én willen meer profiteren van gedegen kennis. Een trefzekere aanpak van maatschappelijke vraagstukken vraagt niet alleen kennis van zaken, maar ook kennis van vaardigheden, houding en competenties van professionals. Hoewel we zien dat de aandacht voor effectiviteit en vakmanschap groeit, moeten we ook vaststellen dat er sprake is van onderbenutting. De beoogde impact van het programma is: sociale professionals (in beleid en uitvoering) werken vanuit vakmanschap effectief aan duurzame positieve verandering voor mensen in een kwetsbare positie.

Enkele in het oog springende projecten in het kader van dit programma zijn:

- De databank effectieve sociale interventies
- Het ontwikkelen van 'wat werkt dossiers'
- Outcomegericht werken
- Diverse lerende praktijken op het lokale en regionale niveau

Kennisinfrastructuur

Vanuit haar rol als landelijk kennisinstituut zorgt Movisie voor een kennisinfrastructuur die borgt dat kennis overdraagbaar wordt en blijft stromen. We verzamelen, valideren, verrijken en verspreiden kennis voor iedereen (om niet) en maken het mogelijk dat die kennis beter wordt benut. Daarbij gaat het om kennis uit wetenschap, praktijkkennis, zoals die onder andere binnen gemeentelijke organisaties wordt ontwikkeld en ervaringskennis. Wij investeren ook in de ontwikkeling van platforms, waarbij meerdere kennisinstellingen (zoals de Werkplaatsen Sociaal Domein) werken aan betere, gebundelde en daarmee overzichtelijke kennisverspreiding.

De beoogde impact: duurzame verankering van toepasbare kennis in een goed functionerende en goed gebruikte kennisinfrastructuur.

Enkele in het oog springende projecten in het kader van dit programma zijn:

- Online en offline kennisplatforms
- Debatten en visievorming
- Wisselwerking landelijke en regionale kennisinfrastructuur
- Versterking samenwerking landelijke kennisinfrastructuur en gemeenten

Voor een uitgebreider overzicht van projecten verwijzen we naar het jaarbericht van 2018.

1.1 Bestuursverslag

Ontwikkelingen in de organisatie

Eind 2019 werken er 134 medewerkers (110,8 fte) bij Movisie. (In 2018: 121 medewerkers, 102,5 fte). Dat is een groei in 2019 van ruim 10% in het aantal medewerkers en 8% in fte.

De verhouding vast - tijdelijk is op 31 december 2019 81% - 19%. (In 2018: 83% - 17%).

Het beleid ten aanzien van tijdelijke contracten hebben we gewijzigd, mede als gevolg van wetwijzigingen (WAB). Bij een goede beoordeling en voldoende werk in die functie wordt het tijdelijke contract na een jaar omgezet in een contract voor onbepaalde tijd. Bij twijfel kan het tijdelijke contract nog tijdelijk verlengd worden.

De man – vrouw verhouding is op 31 december 2019 is 31% man - 69% vrouw (In 2018: 26% - 74%).

22 medewerkers hebben een bi-culturele achtergrond (16%). Hiervan hebben 12 medewerkers, conform de definitie CBS, een niet westerse migratie achtergrond (9%). (In 2018: 10 medewerkers, 8%).

2 medewerkers hebben een arbeidsbeperking, waarvan 1 medewerker ook is opgenomen in het zogenaamde 'doelgroepregister'. (In 2018: 1 medewerker).

In 2019 zijn er 29 medewerkers ingestroomd en 16 uitgestroomd. (In 2018: 15 – 31).

De leeftijdsopbouw is als volgt:

| | <u>2019</u> | <u>2018</u> |
|------------|-------------|-------------|
| <25 jaar | 1,5% | 0,8% |
| 25-35 jaar | 24,6% | 19,8% |
| 35-45 jaar | 17,9% | 21,5% |
| 45-55 jaar | 22,4% | 26,4% |
| >55 jaar | 33,6% | 31,4% |

Het verzuimpercentage is in 2019 gedaald naar 5,3%. In 2018 was dat 5,6% %.

Hiervan is 0,7% kort verzuim (1-7 dagen), 1,3% middellang (8 t/m 42 dagen), 2,9% lang (8 t/m 42 dagen) en 0,4% verzuim langer dan een jaar. Het langdurend verzuim lijkt deels verband te houden met een combinatie van ervaren werkdruk en problematiek in de privé sfeer.

Vanuit Movisie wordt nu in nauwe samenwerking met de Arbodienst vooral ingezet op preventie van langdurig verzuim, door frequent kortdurend verzuim goed te analyseren en waar mogelijk tijdig maatregelen te treffen. Maar ook door een training verzuimmanagement voor de MT-leden en HRM hopen we ons te verbeteren inzake preventie en omgaan met verzuim. Ook de teams stimuleren we in teamverband te werken aan preventie, een gezonde werkhouding en persoonlijk leiderschap.

Medewerkers werken vanuit een zelfsturend team als thuisbasis. Daar is ruimte voor ieders bijdrage en persoonlijke ontwikkeling, mede in relatie tot de uitvoering van de inhoudelijke programma's.

Sinds 2019 werken we met 5 programmaleiders die sturen op de onderlinge samenhang van de projecten binnen en tussen de inhoudelijke programma's.

De bestaande systematiek van verantwoording aan de hand van een urenregistratie is in de verantwoording van de instellingssubsidie nog steeds noodzakelijk, maar is in onze werkwijze ondergeschikt gemaakt aan het gezamenlijk streven naar het realiseren van impact voor mensen in kwetsbare situaties (outcome).

1.1 Bestuursverslag

Risico-analyse

Strategie

Wij ontlenen onze autoriteit aan onze body-of-knowledge over sociale thema's én onze kennis over hoe je gezamenlijk het beste kunt leren. Wij zien versnippering van kennis als een risico. Het 'kennis- en leerlandschap' is, zoals AEF onlangs constateerde, een land waar je kunt verdwalen, maar ook een land waar je goud kunt vinden.

Bij het werken in lerende praktijken kijken wij altijd naar welke andere (landelijke of regionale) kennispartners betrokken zouden moeten worden. In de programma's werken wij dan ook vaak samen met bijvoorbeeld het Nederlands Jeugdinstituut, Vilans, Pharos en het Trimbosinstituut evenals met de Werkplaatsen Sociaal Domein. Wij zien het als onze gezamenlijke verantwoordelijkheid om in overleg met betrokken partijen de lokale, regionale en landelijke kennisontwikkeling goed op elkaar af te stemmen en om de vindbaarheid van deze kennis effectief te organiseren.

Een andere, maar tot op zekere hoogte verwante kwestie betreft de staatssteun. Bij de beoordeling van de aanvraag voor de instellingssubsidie van VWS heeft dit veel tijd gekost. Dat lijkt nog na te ijlen bij de keuze voor de inzet van de middelen uit het flexibel budget, waarbij voor elke activiteit een 'staatssteuntoets' nodig dreigt te zijn. Deze kwestie raakt aan de fundamentele vraag naar de rol van een publiek kennisinstituut als het onze. De vraag is aan de orde of er toch geen andere status verkregen kan worden – evenals de andere KAMZO-partners, zoals mogelijk lijkt te zijn binnen de kaders van de EU-regelgeving. De komende tijd willen wij graag in KAMZO verband onderzoeken hoe wij in het overleg met de betrokken ministeries tot een duurzaam werkbare situatie voor alle partijen kunnen komen.

Operationeel

Ons ISO certificaat is in 2019 weer verlengd voor drie jaar.

Uit de externe ISO-audit kwam onder meer naar voren dat er organisatie breed meer aandacht moet worden besteed aan de verbinding tussen strategie en uitvoering van ons werk met het oog op de Sustainable Development Goals van de Verenigde Naties, zoals die ook door Nederland zijn ondertekend. Ook kunnen we beter terugkoppelen wat de bevindingen van de interne en externe audits zijn geweest en wat dat voor het werk van de medewerkers betekent.

In 2019 is verder invulling gegeven aan verbeteren van rapportages rond projectadministratie en uren-rapportages. Hiermee hebben zowel de projecten als de teams accuraat en snel inzicht in de gerealiseerde voortgang versus budgetten. Naast deze rapportages en dashboards zijn trainingen verzorgd rond projectmanagement en projectmatig werken. Dit alles heeft bijgedragen aan een betere beheersing van projecten en declarabiliteit.

Het jaar 2020 is ook het jaar waarin we als organisatie zullen gaan verhuizen van de Catharijnesingel naar de Churchillaan. Dit in verband met de opzegging van de huurovereenkomst door de eigenaar. In 2019 zijn we volop bezig met de voorbereidingen. Hoewel wij proberen om deze verhuizing in de zomermaanden te laten plaatsvinden, is er een risico dat hierdoor toch productiviteits-verlies kan gaan plaatsvinden. We proberen dit tot een minimum te beperken.

De samenwerking tussen Movisie, NJi en Vilans vraagt ook om een eenduidiger ICT aanpak. Momenteel worden de voorbereidingen voor een migratie naar de cloud getroffen. Met het oog op de verhuizing en de complexiteit die inherent is aan samenwerking tussen drie kennisinstellingen is dit een opgave waar ook risico's aan verbonden zijn.

1.1 Bestuursverslag

Financieel

Voor 2019 realiseerden we een positief resultaat. Het resultaat is zelfs aanzienlijk beter dan begroot. De belangrijkste redenen zijn een hogere declarabiliteit gedurende 2019 en gemiddeld hogere opbrengsten voor de "markt"projecten uit 2e en 3e geldstroom. Mede door een betere projectbeheersing zijn minder afboekingen benodigd in vergelijking met voorgaande jaren.

Daarnaast zijn we in staat geweest om met name de organisatiekosten ruim binnen de begroting te realiseren.

Gezien de negatieve resultaten in 2016 en 2017 en een beperkt verlies in 2018, was een belangrijke doelstelling het eigen vermogen en daarmee de solvabiliteit aan te sterken. Met het positieve resultaat over 2019 zijn we daar royaal in geslaagd. Dit is mede te danken aan de inzet van alle medewerkers en de ingrepen en doorgevoerde veranderingen vanaf 2018 en verder ingevuld in 2019.

Het weerstandsvermogen is gegroeid van 10% ultimo 2018 naar 16% ultimo 2019. Movisie streeft naar een minimaal weerstandsvermogen van 20%.

Governance

Raad van bestuur, directie en managementteam

Wij hebben in het verslagjaar een eenhoofdige Raad van bestuur en twee directieleden. Samen met de instituut Controller vormen zij het managementteam van Movisie.

Raad van Bestuur: mw. dr. mr. J. Bakker-Klein

Directeur Kennis en Innovatie: mw. prof. dr. S. Keuzenkamp

Directeur Bedrijfsvoering: mw. drs. S. Janssen

Instituut Controller: dhr. drs. P. Krösing

Nevenfuncties van mw. Bakker-Klein:

- Lid Raad van Toezicht Agora - Leven tot het einde
- Lid Ledenraad Achmea
- Lid Partijbestuur CDA (tot november 2019)
- Lid wetenschappelijke adviesraad Socires
- Lid bestuur Stichting Lifeline
- Lid Rotary Huizen Gooimeer
- Lid Amnesty International Groep Huizen
- Lid Raad van Toezicht Huizer Havendagen

Raad van Toezicht

In december 2019 ziet de samenstelling van de Raad van Toezicht er als volgt uit:

Jan Hamming, voorzitter

Halleh Ghorashi, vice-voorzitter

Arnoud Aikema

Katja Hoorn

Corrie Noom

Frans van Steenis

Govert van Koningsveld

Sabien von dem Borne

De Auditcommissie bestaat uit twee leden: Arnoud Aikema en Sabien von dem Borne.

1.1 Bestuursverslag

De Raad van Toezicht kwam vijf keer bijeen en boog zich over de meerjarenstrategie, de financiële en inhoudelijke resultaten van 2018, de voortgang in 2019 en de versterking van het programmatisch werken in relatie tot onze samenwerkingspartners. Tijdens elke vergadering vond een kennismaking plaats met een externe partner en presenteerde medewerkers van Movisie een project.

Er vond twee keer een artikel 24 overleg plaats.

Voor een overzicht van de nevenfuncties van de RvT-leden verwijzen we naar de bijlage

Ondernemingsraad

De ondernemingsraad heeft diverse malen overleg gevoerd in de volgende samenstelling:

- 7 interne OR overleggen (voltallige OR)
- 7 overlegvergaderingen (bestuurder en voltallige OR)
- 2 artikel 24 overleggen met een deel van de RvT en RvB

Regelmatig waren er contacten met HRM en Finance&Control ter voorbereiding op besluitvorming.

Via interne nieuwsbrieven en een maandelijks OR-café communiceerde de OR met haar achterban. Ook voerde de OR met iedere vertrekkende collega een uitgesprek en met nieuwe collega's na drie maanden een ingesprek. De rode draad uit deze gesprekken bespreekt de OR met de RvB, en dit leidt soms tot verbeterpunten in de organisatie.

In 2019 zijn onderstaande formele adviezen en instemmingsverzoeken met de ondernemingsraad besproken en afgestemd:

- Het aanstellingsbeleid uit 2016 hebben we herzien en de OR heeft haar instemming verleend. We hebben daarin opgenomen dat medewerkers die na een tijdelijk dienstverband sneller, bij goed functioneren en voldoende werk in die functie, een arbeidsovereenkomst krijgen voor onbepaalde tijd. We hebben dat gewijzigd van na 2 jaar in na 1 jaar.
- Regeling voor inzet van aanstormend talent. De OR heeft haar instemming verleend aan wijziging van de functie waarin het aanstormend talent wordt aangesteld.
- Verhuizing, de OR heeft een positief advies gegeven op de adviesaanvraag omtrent de verhuizing.
- Wijziging van het format voor bijdrage en ontwikkelplan van medewerkers. De OR heeft haar instemming verleend.
- Regeling extra gewerkte uren: De OR heeft haar instemming verleend.
- Oprichting Ondersteuningsbureau: de OR heeft positief geadviseerd op het voorstel voor oprichting van het Ondersteuningsbureau met ingang van 1-1-2020.
- Aanstellen van een externe vertrouwenspersoon: De OR is hierbij betrokken en heeft haar instemming verleend.

Tot slot reageerde de OR niet alleen op advies- en instemmingsaanvragen maar was de OR proactief betrokken en kwam waar zij dat nodig acht ook zelf met initiatief voorstellen en zijn een aantal onderwerpen met de OR besproken zoals declarabiliteit, ervaren werkdruk, verschillende signalen uit de organisatie, analyse van in- en uitgesprekken, salarisvergelijking van mannen en vrouwen, duurzame inzetbaarheid, rol van de programmaleiders, functienamen en diversiteitsbeleid.

Vooruitblik 2020

Movisie wil haar kennisproducten en dienstverlening optimaal laten aansluiten op de behoeften van onze stakeholders. In 2019 hebben wij in overleg met onder andere het ministerie van VWS, de VNG en de G40 een waardecreatiemodel ontwikkeld, waarin wij vanuit onze missie en visie focus hebben aangebracht die ons helpt bij het nog beter laten renderen van onze organisatie. Door het delen en uitruilen van kennis willen wij in co-creatie, partnerschappen en netwerken, samen met onze stakeholders, meer impact realiseren voor mensen in een kwetsbare positie.

1.1 Bestuursverslag

We werken in onze programma's met andere partijen samen, omdat de vraagstukken complex zijn en we alleen door samenwerking echt impact kunnen realiseren. Samenwerking is ook nodig om kennis te borgen en vernieuwing te verankeren op het regionale en lokale niveau.

Kennis van gender- en cultuurspecifieke aanpakken en ervaringsdeskundigheid worden naast praktijkkennis en theoretische kennis door Movisie benut bij ondersteuningsvragen in het sociaal domein. Ook voor de financiering van onze programma's zoeken wij -aanvullend op onze VWS-instellingssubsidie- de brede samenwerking, zowel met de betrokken ministeries als met gemeentelijke organisaties en de diverse maatschappelijke fondsen.

De programma's van Movisie gaan over een periode van gemiddeld vier jaar, waarin we samen met onze stakeholders concrete doelen willen realiseren. In het overleg met het ministerie van VWS, de VNG, de G40, onze associate members (gemeentelijke professionals, sociale professionals en ervaringsdeskundigen), collega kennisinstituten en diverse maatschappelijke partners, zijn prioriteiten benoemd, die doorwerken in de accenten in ons werkprogramma voor 2020.

Er zijn ook enkele programma-overstijgende thema's, waarvoor onze stakeholders een intensivering noodzakelijk of wenselijk vonden. Hieraan wordt vanuit meerdere programma's, in samenhang vorm gegeven. Het betreft de thema's:

- Randvoorwaarden voor langer en weer thuis wonen bij multi-problematiek.
- Kwaliteit en effectiviteit van wijkteams ('de toegang') in relatie tot mensen die vastgelopen zijn in het sociaal domein en/of het veiligheidsdomein.
- Aanpak van weeffouten in systemen die bestaanszekerheid van mensen onder druk zetten (onder andere in tijdelijke opvang en op de arbeidsmarkt).
- Uitvoerbare strategieën voor de monitoring van impact van beleid.
- Mogelijke aanpak van financiële tekorten in het sociaal domein door kennis van preventie, versterking sociale basis, benutting van collectieve aanpakken en passende ondersteuning nadrukkelijker te verbinden aan de financiële consequenties daarvan.
- Ondersteuning van mensen in een kwetsbare positie bij hun democratische inbreng rond actuele maatschappelijke vraagstukken zoals de energietransitie en de invoering van de omgevingswet.
- Verbeteren van goede omgang met inclusiviteit en diversiteit in het sociaal domein.
- De mogelijkheden van vrijwillige inzet, managen van betrokkenheid.
- Betere benutting van ervaringskennis en ervaringsdeskundigheid.
- Versterken van de samenwerking tussen de landelijke kennisinfrastructuur (o.a. KAMZO, Platform31) en tussen de landelijke kennisinfrastructuur en de werkplaatsen sociaal domein, onder meer in relatie tot vijf jaar na de decentralisaties.

Recente ontwikkelingen – Corona crisis

Bij het opstellen van de jaarrekening en Bestuursverslag is Nederland en de rest van de wereld getroffen door het coronavirus. Naast de directe impact op de slachtoffers en hun naasten, de zorgsector en de economie, raakt deze crisis ook het sociaal domein en daarmee ook het dagelijks leven van mensen in een kwetsbare positie. Movisie heeft vanaf half maart een Coronadossier geopend en in zeer nauwe samenwerking met VWS, VNG en maatschappelijke partners wordt flexibel ingespeeld op de enorme behoefte aan kennis en aanpakken voor gemeentelijke- en sociale professionals. Daarvoor is en wordt onze kennis geactualiseerd en aangepast aan de veranderende omstandigheden. Op dit moment betekent het voor Movisie meer werk en inspanningen die geleverd kunnen en moeten worden. De gevolgen voor de langere termijn zijn momenteel niet nauwkeurig in te schatten. Op korte en middellange termijn is de financiering vanuit VWS en andere samenwerkingspartners gewaarborgd en derhalve heeft het een zeer beperkte impact op de continuïteit van de organisatie. Vanzelfsprekend is een andere sfeer en realiteit ontstaan, maar op dit moment is Movisie zeer wendbaar en goed in staat de professionals en partners van de benodigde kennis te voorzien.

1.1 Bestuursverslag

Bijlage overzicht (neven)functies

Hoofd- en nevenfuncties leden Raad van Toezicht Movisie Stand van zaken maart 2020

De heer A.J. Aikema (Arnoud)

- Directeur-eigenaar HALDT consult, bureau voor (financieel) interim-management en advies voor familiebedrijven en organisaties met een missie
 - o Lid Raad van Toezicht Movisie
 - o Voorzitter Raad van Toezicht Stichting Buurtzorg Nederland
 - o Partner Guidato
 - o Vertrouwenspersoon Nederlandse Orde Administratie- en Belastingdeskundigen
 - o Lid van het bestuur Maria Gubbens Stichting

Mevrouw S.L. von dem Borne (Sabien)

- Concern controller Regio Gooi en Vechtstreek
 - o Lid van de Raad van Toezicht Movisie
 - o Lid van de Boardroomcommissie van het Europees Instituut voor Certified Public Control-ers (EICPC)

Mevrouw H. Ghorashi (Halleh)

- Hoogleraar Diversiteit en Integratie afdeling Sociologie aan de Vrije Universiteit in Amsterdam
 - o Lid Raad van Toezicht Movisie
 - o Lid Adviesraad COA
 - o Lid van het bestuur van ECHO (Expertisecentrum diversiteitsbeleid) (eindigt binnenkort)
 - o Lid van de Commissie Opvang en Integratie, VluchtelingenWerk Nederland
 - o Kroonlid van de SER
 - o Lid bestuur van het Oranje Fonds

De heer J. Hamming (Jan)

- Burgemeester van Zaanstad
 - o Voorzitter Raad van Toezicht Movisie
 - o Lid commissie Bestuur en Veiligheid, Vereniging van Nederlandse Gemeenten
 - o Voorzitter Landelijke Sociaal Raadslieden Nederland
 - o Voorzitter Koning Willem I College Den Bosch
 - o Lid Raad van Toezicht Reclassering Nederland
 - o Lid Raad van Toezicht stichting Driestroom
 - o Lid Bestuur Bouwfonds Cultuurfonds

Mevrouw K. Hoorn (Katja)

- Voorzitter raad van bestuur Reade – revalidatie & reumatologie
 - o Lid Raad van Toezicht Movisie
 - o Voorzitter HC Athena

Mevrouw C.M.M. Noom (Corrie)

- Eigenaar van Corrie Noom Advies
 - o Lid Raad van Toezicht Movisie
 - o Voorzitter Raad van Toezicht AKJ Vertrouwenswerk
 - o Lid Raad van Toezicht ROC Midden Nederland
 - o Voorzitter Vereniging van toezichthouders bij onderwijsinstellingen (VTOI-NVTK)



1.1 Bestuursverslag

De heer F. van Steenis (Frans)

- Eigenaar FVSW Advies BV - Associated Partner Hague Corporate Communicatie
 - o Lid Raad van Toezicht Movisie
 - o Lid RvC FIFPro (Wereldvakbond voor contractvoetballers)
 - o Lid RvT Spinoza Scholengroep Den Haag / Voorburg / Leidschendam
 - o Lid RvT Stichting Omniversum Den Haag
 - o Bestuurslid Fonds Gehandicaptensport
 - o Raad van Advies VIM Group Amsterdam – Frankfurt – London

De heer G. van Koningsveld (Govert)

- Associate partner Solid Professionals Advisory
 - o Penningmeester Stichting Beroepseer
 - o Lid auditcommissie PON Pensioenfondsen
 - o Visitator Stichting Intern Toezicht Pensioenfondsen



2. JAARREKENING



2.1 Balans per 31 december 2019

(Na resultaatbestemming)

| ACTIVA | 31 december 2019 | | 31 december 2018 | |
|----------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | € | € | € | € |
| Vaste activa | | | | |
| 1. Materiële vaste activa | | | | |
| Verbouwingen | 62.904 | | 373.121 | |
| Automatisering | - | | 46.685 | |
| | | 62.904 | | 419.806 |
| Vlottende activa | | | | |
| 2. Debiteuren | 489.765 | | 699.819 | |
| 3. Rekening courant verhoudingen | 385.636 | | 579.950 | |
| 4. Overige vorderingen | 140.235 | | 143.826 | |
| 5. Vooruitbetaalde kosten | 42.931 | | 25.021 | |
| 6. Nog te ontvangen bedragen | 639.179 | | 906.334 | |
| | | 1.697.746 | | 2.354.950 |
| 7. Liquide middelen | | 3.465.450 | | 2.216.058 |
| Totaal activazijde | | <u>5.226.100</u> | | <u>4.990.814</u> |



2.1 Balans per 31 december 2019

(Na resultaatbestemming)

| PASSIVA | 31 december 2019 | | 31 december 2018 | |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | € | € | € | € |
| Eigen vermogen | | | | |
| 8. Egalisatiereserve VWS | 613.307 | | 592.844 | |
| 9. Algemene reserve | <u>1.765.348</u> | | <u>853.652</u> | |
| | | 2.378.655 | | 1.446.496 |
| Voorzieningen | | | | |
| 10. Voorzieningen | <u>-</u> | | <u>153.033</u> | |
| | | - | | 153.033 |
| Kortlopende schulden | | | | |
| 11. Crediteuren | 479.141 | | 496.224 | |
| 12. Belastingen en premies sociale verz. | 686.817 | | 746.426 | |
| 13. Overige schulden | 19.540 | | 7.004 | |
| 14. Overlopende passiva | <u>1.661.947</u> | | <u>2.141.631</u> | |
| | | 2.847.445 | | 3.391.285 |
| Totaal passivazijde | | <u>5.226.100</u> | | <u>4.990.814</u> |



2.2 Staat van baten en lasten over 2019

| | 2019 | Begroting 2019 | 2018 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| | € | € | € |
| 15. Omzet VWS instellingssubsidie | 7.862.192 | 7.473.971 | 7.750.354 |
| 16. Omzet projecten | 6.929.391 | 5.730.000 | 6.456.669 |
| 17. Overige baten | 32.037 | - | 44.898 |
| Som der baten | 14.823.620 | 13.203.971 | 14.251.921 |
| 18. Projectlasten | 3.263.824 | 2.350.000 | 2.586.078 |
| Som der projectlasten | 3.263.824 | 2.350.000 | 2.586.078 |
| Bruto exploitatieresultaat | 11.559.796 | 10.853.971 | 11.665.843 |
| 19. Personeelslasten | 8.609.848 | 8.571.471 | 9.486.813 |
| 20. Organisatielasten | 674.635 | 932.500 | 1.162.228 |
| 21. Sekondant | 986.512 | 1.000.000 | 945.367 |
| 22. Afschrijvingen | 356.902 | 100.000 | 101.856 |
| Som der lasten | 10.627.897 | 10.603.971 | 11.696.264 |
| Exploitatieresultaat | 931.899 | 250.000 | -30.421 |
| 23. Financiële baten en lasten | 260 | - | 153 |
| Som der financiële baten en lasten | 260 | - | 153 |
| Resultaat | 932.159 | 250.000 | -30.268 |

24. Voorstel resultaatbestemming 2019

| | |
|---|---------|
| | € |
| Toevoeging aan de egaliseringsreserve VWS | 20.463 |
| Toevoeging aan de algemene reserve | 911.696 |
| Resultaat boekjaar 2019 | 932.159 |

2.3 Kasstroomoverzicht over 2019

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

| | 2019 | | 2018 | |
|--|-----------------|-------------------------|-----------------|-------------------------|
| | € | € | € | € |
| Kasstroom uit operationele activiteiten | | | | |
| Bedrijfsresultaat | | 931.899 | | -30.421 |
| Aanpassingen voor: | | | | |
| Afschrijvingen | 356.902 | | 101.856 | |
| Mutatie voorzieningen | <u>-153.033</u> | | <u>65.364</u> | |
| | | 203.869 | | 167.220 |
| Verandering in werkkapitaal: | | | | |
| Vorderingen | 657.204 | | 320.967 | |
| Kortlopende schulden | <u>-543.840</u> | | <u>-303.306</u> | |
| | | <u>113.364</u> | | <u>17.661</u> |
| Kasstroom uit bedrijfsoperaties | | <u>1.249.132</u> | | <u>154.460</u> |
| Rentebaten en soortgelijke opbrengsten | <u>260</u> | | <u>153</u> | |
| | | <u>260</u> | | <u>153</u> |
| Kasstroom uit operationele activiteiten | | <u>1.249.392</u> | | <u>154.613</u> |
| Kasstroom uit investeringsactiviteiten | | | | |
| Kasstroom uit investeringsactiviteiten | | - | | - |
| Kasstroom uit financieringsactiviteiten | | | | |
| Kasstroom uit financieringsactiviteiten | | - | | - |
| Mutatie geldmiddelen | | <u><u>1.249.392</u></u> | | <u><u>154.613</u></u> |
| Toelichting op de geldmiddelen | | | | |
| Stand per 1 januari | | 2.216.058 | | 2.061.445 |
| Mutatie geldmiddelen | | <u>1.249.392</u> | | <u>154.613</u> |
| Stand per 31 december | | <u><u>3.465.450</u></u> | | <u><u>2.216.058</u></u> |

2.4 Toelichting op de jaarrekening

a. ALGEMEEN

Organisatie

Stichting Movisie, statutair gevestigd te Utrecht is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 30216139.

Oprichting

Per 1 januari 2007 is Stichting Movisie ontstaan door het fuseren van Stichting CIVIQ, Stichting Transact, Stichting Kennisnetwerk Sociaal Beleid (X-S2), de sectie Sociaal Beleid van de Stichting NIZW, Stichting Landelijk Centrum Opbouwwerk (LCO) en de sectie KLBH van de Schorerstichting.

Doelstelling

Volgens de statuten heeft de stichting ten doel de participatie en de zelfredzaamheid van burgers te bevorderen. Daartoe ondersteunt de stichting burgerinitiatieven, vrijwilligersorganisaties en professionele organisaties. Het maken van winst is uitdrukkelijk geen doelstelling van de stichting.

Activiteiten

De stichting tracht bovengenoemd doel te bereiken door het op doelmatige en transparante wijze verzamelen, valideren, verrijken en verspreiden van kennis, met alle daartoe strekkende wettige middelen. De Stichting streeft bij het bereiken van haar doel naar het leggen van een optimale verbinding tussen de landelijke, de provinciale en de lokale infrastructuur.

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Catharijnesingel 47 te Utrecht.

Boekjaar

Het boekjaar van de stichting valt samen met het kalenderjaar. In deze jaarrekening wordt verantwoording afgelegd over de periode 1 januari 2019 tot en met 31 december 2019.

Verbonden partijen

Als verbonden partijen worden aangemerkt alle rechtspersonen waarover overheersende zeggenschap, gezamenlijke zeggenschap of invloed van betekenis kan worden uitgeoefend. Ook rechtspersonen die overwegende zeggenschap kunnen uitoefenen worden aangemerkt als verbonden partij. Ook de statutaire directieleden, andere sleutelfunctionarissen in het management van de stichting Movisie en nauwe verwanten zijn verbonden partijen. Stichting Sekondant is een verbonden partij.

Transacties van betekenis met verbonden partijen worden toegelicht voor zover deze niet onder normale marktvoorwaarden zijn aangegaan. Hiervan wordt toegelicht de aard en de omvang van de transacties en andere informatie die nodig is voor het verschaffen van het inzicht.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van de Stichting Movisie zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningpost.

b. GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met Nederlands Recht en de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving, uitgegeven door de Raad voor de Jaarverslaggeving, waaronder RJ 640 voor Organisaties zonder winststreven. De jaarrekening is opgesteld in euro's. Activa en passiva worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs, tenzij bij de betreffende jaarrekeningpost een andere waarderingsgrondslag is vermeld.

2.4 Toelichting op de jaarrekening

In de balans, de staat van baten en lasten en het kasstroomoverzicht zijn referenties opgenomen waarmee wordt verwezen naar de bijbehorende toelichtingen.

Continuïteitsgrondslag

Bij het opstellen van deze jaarrekening is uitgegaan van de continuïteitsveronderstelling.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling in de jaarrekening 2019 zijn consistent met de grondslagen van waardering en resultaatbepaling zoals gehanteerd in de jaarrekening 2018.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de geschatte economische levensduur. Met op balansdatum verwachte bijzondere waardeverminderingen wordt rekening gehouden.

De afschrijving voor automatisering bedraagt 25%, de afschrijving voor de verbouwing bedraagt 10%. Movisie beoordeelt op iedere balansdatum of er aanwijzingen zijn dat er een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Dat is per jaareinde 2019 aan de orde voor de afschrijving van de verbouwing.

Vorderingen

De vorderingen worden gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Voorzieningen voor oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

De liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en spaarrekeningen (en deposito's). Liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Eigen vermogen

Het vermogen wordt bepaald op basis van historische prijzen. Een gerealiseerd overschot of tekort op het totaal van projecten gefinancierd met de instellingssubsidie, wordt toegevoegd c.q. onttrokken aan de egalisereserve VWS conform de bepalingen van paragraaf 8.5 van de kaderregeling subsidies OCW, SZW en VWS.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op balansdatum bestaan 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 de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen.

2.4 Toelichting op de jaarrekening

Pensioenen

Stichting Movisie heeft voor haar werknemers een toegezegde pensioenregeling. Hiervoor in aanmerking komende werknemers hebben op de pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen dat is gebaseerd op het gemiddeld verdiende loon berekend over de jaren dat de werknemer pensioen heeft opgebouwd bij PFZW. De verplichtingen, welke voortvloeien uit deze rechten van haar personeel, zijn onder gebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds Zorg en Welzijn. Movisie betaalt hiervoor premies waarvan 51,49% door de werkgever wordt betaald en 48,51% door de werknemer. Per september 2019 is de premieverdeling 50% voor de werkgever en 50% door de werknemer. De pensioenrechten worden jaarlijks geïndexeerd, indien en voor zover de dekkingsgraad van het pensioenfonds (het vermogen van het pensioenfonds gedeeld door haar financiële verplichtingen) dit toelaat.

Per 1 januari 2015 gelden er nieuwe regels voor pensioenfonds. Daarbij hoort ook een nieuwe berekening van de dekkingsgraad. Deze beleidsdekkingsgraad is het gemiddelde van de laatste twaalf dekkingsgraden. Door een gemiddelde te gebruiken zal de dekkingsgraad nu minder sterk schommelen. Deze beleidsdekkingsgraad was 96,5% in december 2019, de actuele dekkingsgraad 99,2% per ultimo december 2019. Op 31 december 2027 moet de dekkingsgraad minimaal 124,8% zijn. Het pensioenfonds verwacht hieraan te kunnen voldoen en voorziet geen noodzaak voor de aangesloten instellingen om extra stortingen te voldoen en voorziet geen noodzaak voor de aangesloten instellingen om extra stortingen te verrichten of om bijzondere premieverhogingen door te voeren. Movisie heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij het pensioenfonds, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. Movisie heeft daarom alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

c. 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; verliezen reeds zodra zij voorzienbaar zijn.

Opbrengstverantwoording

De opbrengsten uit de levering van publicaties worden verwerkt zodra alle belangrijke rechten met betrekking tot het eigendom van de publicaties zijn overgedragen aan de koper.

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

De opbrengsten met betrekking tot onderhanden projecten in opdracht van derden bestaan uit de contractueel overeengekomen tegenprestaties, meer- en minderwerk, claims en vergoedingen voor zover het waarschijnlijk is dat deze opbrengsten worden gerealiseerd en betrouwbaar kunnen worden vastgesteld.

De omzet bij Stichting Movisie bestaat grotendeels uit (overheids)subsidie. Deze subsidies worden als bate verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt, de opbrengsten zijn gederfd of zich een gesubsidieerd exploitatietekort heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen en Stichting Movisie de condities voor ontvangst kan aantonen.

Lasten

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

2.4 Toelichting op de jaarrekening

Projectlasten

Onder projectlasten wordt verstaan de aan de (overheids)subsidie dan wel de overige omzet toe te rekenen directe en indirecte kosten.

Personeelslasten

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

Voor de verwerking van de pensioenlasten verwijzen wij naar het onderdeel pensioenen.

Afschrijvingen

Afschrijvingen vinden plaats volgens de lineaire methode op basis van de geschatte economische levensduur. Indien een schattingswijziging plaatsvindt van de toekomstige gebruiksduur, dan worden de toekomstige afschrijvingen aangepast. Boekwinsten en -verliezen uit de incidentele verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Rentebaten en -lasten

Rentebaten en -lasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de betreffende activa en passiva.

d. GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN HET KASSTROOMOVERZICHT

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode.

Belastingen, rentebaten en soortgelijke opbrengsten, alsmede rentelasten en soortgelijke kosten, worden opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

(Des) investeringen in materiële vaste activa worden opgenomen onder de kasstroom uit investeringsactiviteiten.

Ontvangsten of aflossingen van leningen verbonden partijen en ontvangsten en uitgaven op de rekening-courant worden opgenomen onder de kasstroom uit financieringsactiviteiten.

2.5 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

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

| | Verbouwingen | Automatisering |
|----------------------------|-----------------|----------------|
| | € | € |
| Aanschafwaarde | 492.746 | 203.505 |
| Cumulatieve afschrijvingen | -119.625 | -156.820 |
| Boekwaarde per 1 januari | <u>373.121</u> | <u>46.685</u> |
| Afschrijvingen | -310.217 | -46.685 |
| Mutaties 2019 | <u>-310.217</u> | <u>-46.685</u> |
| Aanschafwaarde | 492.746 | 203.505 |
| Cumulatieve afschrijvingen | -429.842 | -203.505 |
| Boekwaarde per 31 december | <u>62.904</u> | <u>-</u> |

Afschrijvingspercentages:

| | |
|----------------|------|
| Verbouwingen | 10 % |
| Automatisering | 25 % |

De afschrijvingstermijn voor de verbouwingkosten bedraagt 10 jaar vanaf activering per 2016. De huur is beëindigd per 1 juli 2020. Dit in verband met de opzegging van het huurcontract door de eigenaar. Dit heeft geleid tot een inhaalafschrijving. Hierdoor zal de waarde per 1 juli 2020 nihil bedragen. De aanpassingen in het nieuwe pand zullen nieuwe investeringen vergen.

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

2. Debiteuren

| | 31-12-2019 | 31-12-2018 |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| | € | € |
| Nominale vordering | 500.243 | 726.086 |
| | <u>500.243</u> | <u>726.086</u> |
| Voorziening oninbare debiteuren | -10.478 | -26.267 |
| Saldo einde boekjaar | <u>489.765</u> | <u>699.819</u> |

2.5 Toelichting op de balans

3. Rekening courant verhoudingen

| | <u>31-12-2019</u> | <u>31-12-2018</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| Rekening-courant Stichting Sekondant | <u>385.636</u> | <u>579.950</u> |
| | <u>2019</u> | <u>2018</u> |
| | € | € |
| <i>Rekening-courant Stichting Sekondant</i> | | |
| Stand per 1 januari | 579.950 | 579.950 |
| Mutatie werkkapitaal | -194.314 | - |
| Stand per 31 december | <u>385.636</u> | <u>579.950</u> |

Het betreft de voorfinanciering van het werkkapitaal van de Stichting Sekondant. De verdeling over de drie betrokken kennisinstituten is gebaseerd op de werkelijk gefactureerde bedragen in voorgaand kalenderjaar. Terugbetaling vindt plaats zodra Sekondant minder werkkapitaal nodig heeft, omdat er minder geïnvesteerd hoeft te worden. Over het aan Sekondant verstrekte geld wordt een rente vergoed die gelijk is aan het percentage van het deposito van Sekondant. Dit rentepercentage fluctueert.

4. Overige vorderingen

| | <u>31-12-2019</u> | <u>31-12-2018</u> |
|------------------------------|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| Vorderingen inzake personeel | 1.888 | 1.785 |
| OV-kaarten | 40.617 | 44.245 |
| Waarborgsom Sekondant | 97.730 | 97.796 |
| Saldo eind boekjaar | <u>140.235</u> | <u>143.826</u> |
| | <u>2019</u> | <u>2018</u> |
| | € | € |
| <i>Waarborgsom Sekondant</i> | | |
| Stand per 1 januari | 97.796 | 97.796 |
| Mutatie bankgarantie | -66 | - |
| Stand per 31 december | <u>97.730</u> | <u>97.796</u> |

De vordering inzake personeel bestaan met name uit uitstaande voorschotten verstrekt aan personeel. De waarborgsom Sekondant bestaat uit de bijdrage van Movisie aan de bankgarantie die Sekondant gesteld heeft ten behoeve van de verhuurder van het pand. De verwachte looptijd is gelijk aan de looptijd van de huurovereenkomst. Deze eindigt op 30 juni 2020.

2.5 Toelichting op de balans

| | <u>31-12-2019</u> | <u>31-12-2018</u> |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| 5. Vooruitbetaalde kosten | | |
| Overige vooruitbetaalde kosten | 42.931 | 25.021 |

6. Nog te ontvangen bedragen

| | <u>31-12-2019</u> | <u>31-12-2018</u> |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| Nog te ontvangen m.b.t. projecten | 634.926 | 901.487 |
| Overige nog te ontvangen bedragen | 4.253 | 4.847 |
| Saldo einde boekjaar | <u>639.179</u> | <u>906.334</u> |

De nog te ontvangen bedragen m.b.t. projecten bestaan uit vorderingen op subsidieverstrekkers/financiers van afgeronde projecten (nog niet afgewikkelde eindafrekeningen) en lopende projecten (nog te ontvangen bedragen). De verwachte verliezen hebben voornamelijk betrekking op internationaal gefinancierde projecten.

Met betrekking tot een EU-project dat in 2018 is afgerond, kan nog tot 2027 een EU-audit volgen. Op basis van de vrijwel afgeronde controle door de subsidieverstrekker, verwacht Movisie niet dat dit restrisico leidt tot terugbetaling. Voorts wordt opgemerkt dat we ervan uitgaan zorgvuldig te hebben gehandeld en dat we daarom geen vangnet hoeven te creëren voor dit risico.

| | <u>31-12-2019</u> | <u>31-12-2018</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| Specificatie | | |
| Vorderingen op subsidieverstrekkers/financiers | 1.167.481 | 1.207.969 |
| Minus: Verwachte verliezen | 532.555 | 306.482 |
| Nog te ontvangen m.b.t. projecten | <u>634.926</u> | <u>901.487</u> |

De overige vorderingen hebben een looptijd van minder dan 1 jaar.

7. Liquide middelen

| | <u>31-12-2019</u> | <u>31-12-2018</u> |
|-----------------------|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| Rekening courant bank | 111.630 | 435.440 |
| Spaarrekening | 3.353.377 | 1.780.349 |
| Kas | 443 | 269 |
| | <u>3.465.450</u> | <u>2.216.058</u> |

De liquide middelen staan geheel ter vrije beschikking.

2.5 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

8. Egalisatiereserve VWS

| | 2019 | 2018 |
|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | € | € |
| Stand per 1 januari | 592.844 | 285.618 |
| Resultaat boekjaar | <u>20.463</u> | <u>307.226</u> |
| Stand per 31 december | <u><u>613.307</u></u> | <u><u>592.844</u></u> |

In overeenstemming met de Kaderregeling OCW/SZW/VWS-subsidies wordt het deel van het resultaat dat samenhangt met de instellingssubsidie toegerekend aan de egalisatiereserve instellingssubsidie. De egalisatiereserve instellingssubsidie dient ter dekking van verliezen op met instellingssubsidie gefinancierde projecten. Conform de subsidieregeling wordt een gerealiseerd overschot of tekort op de projecten gefinancierd met instellingssubsidie toegevoegd dan wel onttrokken aan de egalisatiereserve instellingssubsidie, waarbij het overschot/tekort wordt toegerekend naar rato van de instellingssubsidie en de begrote eigen bijdrage.

9. Algemene reserve

| | 2019 | 2018 |
|-----------------------|-------------------------|-----------------------|
| | € | € |
| Stand per 1 januari | 853.652 | 1.191.146 |
| Resultaat boekjaar | <u>911.696</u> | <u>-337.494</u> |
| Stand per 31 december | <u><u>1.765.348</u></u> | <u><u>853.652</u></u> |

De algemene reserve betreft het deel van het eigen vermogen dat betrekking heeft op de activiteiten van Stichting Movisie welke niet door het Ministerie van VWS worden gefinancierd middels de instellingssubsidie.

VOORZIENINGEN

10. Voorzieningen

De voorzieningen bestaan uit:

Voorziening Transitievergoeding

| | 31-12-2019 | 31-12-2018 |
|-----------------------|-----------------|-----------------------|
| | € | € |
| Stand per 1 januari | -153.033 | 7.200 |
| Dotatie | - | 274.709 |
| Onttrekking | <u>153.033</u> | <u>-128.876</u> |
| Stand per 31 december | <u><u>-</u></u> | <u><u>153.033</u></u> |

De voorziening Transitievergoeding is gevormd voor de te betalen transitievergoeding conform de Cao-bepalingen. Voor 2020 verwacht Movisie hier geen gebruik van te maken. Met de wetwijziging per 01-01-2020 en de verlaging van de bedragen is een voorziening niet meer noodzakelijk.

2.5 Toelichting op de balans

KORTLOPENDE SCHULDEN

11. Crediteuren

| | <u>31-12-2019</u> | <u>31-12-2018</u> |
|-------------|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| Crediteuren | <u>479.141</u> | <u>496.224</u> |

Onder crediteuren is een verrekenbaar bedrag van € 43.373 opgenomen aan een verbonden partij, te weten Stichting Sekondant (2018: € 6.471).

12. Belastingen en premies sociale verzekeringen

| | <u>31-12-2019</u> | <u>31-12-2018</u> |
|----------------|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| Omzetbelasting | 112.005 | 129.570 |
| Loonheffing | <u>574.812</u> | <u>616.856</u> |
| | <u>686.817</u> | <u>746.426</u> |

13. Overige schulden

| | <u>31-12-2019</u> | <u>31-12-2018</u> |
|------------------|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| Overige schulden | 8.871 | - |
| Pensioenen | <u>10.669</u> | <u>7.004</u> |
| | <u>19.540</u> | <u>7.004</u> |

14. Overlopende passiva

| | <u>31-12-2019</u> | <u>31-12-2018</u> |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| Nog te betalen kosten | 109.435 | 152.907 |
| Vooruit gefactureerde opbrengsten | 1.073.158 | 1.546.315 |
| Reservering vakantiedagen | 321.351 | 288.430 |
| Reservering loopbaanbudget | <u>158.003</u> | <u>153.979</u> |
| | <u>1.661.947</u> | <u>2.141.631</u> |

De vooruit gefactureerde opbrengsten bestaan uit terugbetalingsverplichtingen aan subsidieverstrekkers/financiers van afgeronde projecten en uit vooruit ontvangen bedragen van subsidieverstrekkers/financiers voor lopende projecten. Alle kortlopende schulden hebben een looptijd van korter dan 1 jaar.



2.5 Toelichting op de balans

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Voorwaardelijke verplichtingen en belangrijke financiële verplichtingen

Stichting Movisie heeft (samen met de kennisinstituten Stichting NJI en Stichting Vilans) met Stichting Sekondant overeenkomsten afgesloten voor onder andere de ICT dienstverlening, huisvesting, kantoorautomatisering en applicatieservices. Deze overeenkomst loopt voor onbepaalde tijd. Stichting Movisie draagt samen met Stichting NJI en Stichting Vilans het risico voor het resultaat van Stichting Sekondant.

De werkelijke kosten van Stichting Sekondant voor Stichting Movisie bedragen over boekjaar 2019: € 1.169.852 (over 2018: € 1.114.159).



2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

| | 2019 | Begroting 2019 | 2018 |
|---|------------------|-------------------|------------------|
| | € | € | € |
| 15. Omzet VWS Instellingssubsidie | | | |
| Instellingssubsidie | 7.473.971 | 7.473.971 | 7.378.472 |
| OVA | 219.550 | - | 190.499 |
| Overige opbrengsten binnen instellingssubsidieprojecten | 168.671 | - | 181.383 |
| | <u>7.862.192</u> | <u>7.473.971</u> | <u>7.750.354</u> |
| 16. Omzet projecten | | | |
| Projectsubsidies | 3.312.205 | 5.730.000 | 3.139.087 |
| Opdracht derden | 3.345.304 | - | 2.767.268 |
| Trainingen, congressen en overigen | 271.882 | - | 550.314 |
| | <u>6.929.391</u> | <u>5.730.000</u> | <u>6.456.669</u> |
| 17. Overige baten | | | |
| Hexspoor | 2.281 | - | 11.899 |
| Royalty's | 11.456 | - | 3.970 |
| Overige baten | 18.300 | - | 29.029 |
| | <u>32.037</u> | <u>-</u> | <u>44.898</u> |
| 18. Projectlasten | | | |
| Projectlasten VWS Instellingssubsidie | 1.161.653 | 1.091.315 | 984.562 |
| Projectlasten Projectsubsidies | 1.713.656 | 1.258.685 | 1.601.516 |
| Projectlasten Opdracht derden | 343.987 | - | - |
| Projectlasten Trainingen, congressen en overig | 44.528 | - | - |
| | <u>3.263.824</u> | <u>2.350.000</u> | <u>2.586.078</u> |

De post "Overige opbrengsten binnen instellingssubsidieprojecten" werd voorgaande jaren verantwoord onder de post "Omzet Trainingen, congressen en overigen".

De post "Projectlasten" werd in voorgaande jaren alleen gespecificeerd naar "VWS Instellingssubsidie" en "Overige projectlasten".



2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

| | 2019 | Begroting 2019 | 2018 |
|-----------------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | € | € | € |
| 19. Personeelslasten | | | |
| Salarissen | 6.446.044 | 8.371.471 | 6.772.842 |
| Transitievergoedingen | 125.117 | - | 128.876 |
| Sociale lasten | 995.397 | - | 1.030.058 |
| Pensioenlasten | 602.717 | - | 664.627 |
| Uitzendkrachten | 120.996 | 200.000 | 284.781 |
| Overige personele lasten | 353.821 | - | 273.922 |
| Ontvangen detacheringen | -25.652 | - | -33.243 |
| Ontvangen ziekengelden | -8.592 | - | -32.223 |
| Reorganisatielasten | - | - | 397.173 |
| | <u>8.609.848</u> | <u>8.571.471</u> | <u>9.486.813</u> |

De toename van de overige personele lasten met € 80.000 wordt voornamelijk veroorzaakt door de toename van de opleidingskosten ad € 36.250 en de mutatie voorziening verlof ad € 34.000 (NB. Afgeronde bedragen).

Aantal personeelsleden

Gedurende 2019 waren gemiddeld 107,1 fte in dienst. Gedurende 2018 waren gemiddeld 113,0 fte in dienst.

2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

Bezoldiging Directie, Raad van Bestuur en Raad van Toezicht conform WNT (Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector)

| Raad van Bestuur | | | |
|--|--------------------------|-------------------------|------------------------|
| Gegevens 2019 | | | |
| bedragen x € 1 | J. Bakker - Klein | | |
| Functiegegevens | Voorzitter RvB | | |
| Aanvang en einde functievervulling in 2018 | [01/01] – [31/12] | | |
| Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) | [1,0] | | |
| Dienstbetrekking? | ja | | |
| Bezoldiging | | | |
| Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen | 134.697 | | |
| Beloningen betaalbaar op termijn | 12.056 | | |
| <i>Subtotaal</i> | <i>146.754</i> | | |
| Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum | 194.000 | | |
| -/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag | N.v.t. | | |
| Totale bezoldiging | 146.754 | | |
| Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan | N.v.t. | | |
| Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling | N.v.t. | | |
| Gegevens 2018 | | | |
| bedragen x € 1 | J. Bakker - Klein | M.J. Steenbergen | A.J. van Mierlo |
| Functiegegevens | Voorzitter RvB | Bestuurder | Voorzitter RvB |
| Aanvang en einde functievervulling in 2017 | [01/09] – [31/12] | [01/01] – [22/08] | [01/01] – [01/06] |
| Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) | [1,0] | [1,0] | [1,0] |
| Dienstbetrekking? | ja | ja | ja |
| Bezoldiging | | | |
| Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen | 44.201 | 64.834 | 56.923 |
| Beloningen betaalbaar op termijn | 4.008 | 0 | 4.983 |
| <i>Subtotaal</i> | <i>48.209</i> | <i>64.834</i> | <i>61.907</i> |
| Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum | 63.173 | 121.167 | 78.189 |
| Totale bezoldiging | 48.209 | 64.834 | 61.907 |

2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

| | | |
|--|---------------------------|--------------------------|
| Directie | | |
| Gegevens 2019 | | |
| bedragen x € 1 | S.H.M. Janssen | S. Keuzenkamp |
| Functiegegevens | Directie | Directie |
| Aanvang en einde functievervulling in 2019 | [01/01] – [31/12] | [01/01] – [31/12] |
| Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) | [0,89] | [1,0] |
| Dienstbetrekking? | ja | ja |
| Bezoldiging | | |
| Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen | 96.881 | 109.725 |
| Beloningen betaalbaar op termijn | 9.706 | 10.935 |
| <i>Subtotaal</i> | <i>106.587</i> | <i>120.660</i> |
| Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum | 172.660 | 194.000 |
| -/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag | N.v.t. | N.v.t. |
| Totale bezoldiging | 106.587 | 120.660 |
| Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan | N.v.t. | N.v.t. |
| Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling | N.v.t. | N.v.t. |
| Gegevens 2018 | | |
| bedragen x € 1 | S.H.M. Janssen | S. Keuzenkamp |
| Functiegegevens | Directie | Directie |
| Aanvang en einde functievervulling in 2018 | [01/01] – [31/12] | [01/01] – [31/12] |
| Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) | [0,89] | [1,0] |
| Dienstbetrekking? | ja | ja |
| Bezoldiging | | |
| Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen | 89.154 | 105.748 |
| Beloningen betaalbaar op termijn | 9.688 | 11.532 |
| <i>Subtotaal</i> | <i>98.842</i> | <i>117.280</i> |
| Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum | 168.002 | 189.000 |
| Totale bezoldiging | 98.842 | 117.280 |

2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

| | | | | |
|--|---------------------|-----------------------|------------------|-------------------------|
| Raad van Toezicht | | | | |
| Gegevens 2019 | | | | |
| bedragen x € 1 | J. Hamming | F. van Steenis | A. Aikema | H. Ghorashi |
| Functiegegevens | Voorzitter | Lid | Lid | Lid |
| Aanvang en einde functievervulling in 2019 | [01/01 – 31/12] | [01/01 – 31/12] | [01/01 – 31/12] | [01/01 – 31/12] |
| Bezoldiging | | | | |
| Totale bezoldiging | 5.300 | 4.300 | 4.300 | 4.300 |
| Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum | 29.100 | 19.400 | 19.400 | 19.400 |
| -/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag | N.v.t. | N.v.t. | N.v.t. | N.v.t. |
| Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan | N.v.t. | N.v.t. | N.v.t. | N.v.t. |
| Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling | N.v.t. | N.v.t. | N.v.t. | N.v.t. |
| Gegevens 2018 | | | | |
| bedragen x € 1 | J. Hamming | F. van Steenis | A. Aikema | H. Ghorashi |
| Functiegegevens | Voorzitter | Lid | Lid | Lid |
| Aanvang en einde functievervulling in 2018 | [01/01 – 31/12] | [01/01 – 31/12] | [01/01 – 31/12] | [01/01 – 31/12] |
| Bezoldiging | | | | |
| Totale bezoldiging | 5.300 | 4.300 | 4.300 | 4.300 |
| Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum | 28.350 | 18.900 | 18.900 | 18.900 |
| Gegevens 2019 | | | | |
| bedragen x € 1 | | C.M.M. Noom | K. Hoorn | S. von dem Borne |
| Functiegegevens | | Lid | Lid | Lid |
| Aanvang en einde functievervulling in 2019 | | [01/01 – 31/12] | [01/01 – 31/12] | [01/02 – 31/12] |
| Bezoldiging | | | | |
| Totale bezoldiging | | 4.300 | 6.600 | 4.115 |
| Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum | | 19.400 | 19.400 | 17.783 |
| -/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag | | N.v.t. | N.v.t. | N.v.t. |
| Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan | | N.v.t. | N.v.t. | N.v.t. |
| Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling | | N.v.t. | N.v.t. | N.v.t. |
| Gegevens 2018 | | | | |
| bedragen x € 1 | C.J. Vrolijk | C.M.M. Noom | K. Hoorn | |
| Functiegegevens | Lid | Lid | Lid | |
| Aanvang en einde functievervulling in 2018 | [01/01 – 31/12] | [01/01 – 31/12] | [01/01 – 31/12] | |
| Bezoldiging | | | | |
| Totale bezoldiging | 4.300 | 4.300 | 2.000 | |
| Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum | 18.900 | 18.900 | 18.900 | |

2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

Raad van Toezicht vervolg

| Gegevens 2019 | |
|--|---------------------------|
| bedragen x € 1 | G. van Koningsveld |
| Functiegegevens | Lid |
| Aanvang en einde functievervulling in 2019 | [01/05 – 31/12] |
| Bezoldiging | |
| Totale bezoldiging | 2.867 |
| Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum | 12.933 |
| -/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag | N.v.t. |
| Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan | N.v.t. |
| Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling | N.v.t. |
| Gegevens 2018 | |
| bedragen x € 1 | |
| Functiegegevens | |
| Aanvang en einde functievervulling in 2018 | |
| Bezoldiging | |
| Totale bezoldiging | |
| Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum | |

2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

| | 2019 | Begroting 2019 | 2018 |
|---|----------------|-------------------|------------------|
| | € | € | € |
| 20. Organisatielasten | | | |
| Bestuurskosten | 47.444 | 40.000 | 36.562 |
| Diensten derden, o.a. advies en administratiekosten | 40.368 | 70.500 | 260.240 |
| Accountantskosten | 10.258 | 60.000 | 102.496 |
| Ondernemingsraad | 10.930 | 15.000 | 16.214 |
| Communicatiekosten | 132.199 | 150.000 | 169.513 |
| Bureaustkosten | 28.628 | 60.000 | 43.167 |
| ICT-applicaties | 300.492 | 380.000 | 385.750 |
| Overige organisatiekosten | 104.316 | 157.000 | 148.286 |
| | <u>674.635</u> | <u>932.500</u> | <u>1.162.228</u> |

De rubricering van deze posten is gewijzigd ten opzichte van de gepubliceerde jaarrekening 2018.

De totale organisatielasten 2019 zijn behoorlijk gedaald ten opzichte van 2018, en minder dan begroot. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door de posten advieskosten en accountantskosten. In 2019 zijn er geen grote adviestrajecten geweest. De gepresenteerde accountantskosten 2018 zijn inclusief een voorziening die uiteindelijk niet nodig bleek. De afspraken met de nieuwe accountant hebben geresulteerd in lagere accountantskosten voor 2019. De accountantskosten voor de jaarrekening 2018 bedroegen in werkelijkheid € 60.258, die voor 2019 bedragen € 31.210. In 2019 zijn de mobiele telefoniekosten opgenomen onder ICT-applicaties in plaats van Overige organisatiekosten. Bij de Communicatie- en ICT kosten is gestuurd op de taakstellende kostenvermindering. De rubricering van begroting wijkt af van gehanteerde rubricering van de realisatie.

21. Sekondant

| | | | |
|--|----------------|------------------|----------------|
| Sekondant , o.a. huisvesting en automatisering | <u>986.512</u> | <u>1.000.000</u> | <u>945.367</u> |
|--|----------------|------------------|----------------|

22. Afschrijvingen

| | | | |
|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Verbouwingen | 310.217 | 50.000 | 49.500 |
| Automatisering | 46.685 | 50.000 | 52.356 |
| | <u>356.902</u> | <u>100.000</u> | <u>101.856</u> |

Door de beëindiging van de huurovereenkomst per juli 2020 moeten de kosten van de verbouwing 2016 versneld worden afgeschreven. Dit heeft geleid tot de inhaalafschrijving van € 260.717.

23. Financiële baten en lasten

| | | | |
|-------|------------|----------|------------|
| Rente | <u>260</u> | <u>-</u> | <u>153</u> |
|-------|------------|----------|------------|

2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

24. Voorstel resultaatbestemming

In de statuten is geen richtlijn voor de resultaatbestemming opgenomen. In de statuten is slechts vermeld dat de Stichting geen winst beoogt en dat bij het vaststellen en het goedkeuren van de jaarrekening de wettelijke bepalingen in acht worden genomen.

In aansluiting met de verantwoording van de instellingssubsidie 2019 en de subsidiebepalingen en subsidievoorwaarden die de minister van VWS heeft gegeven in de Kaderregeling VWS-subsidie en de brief van het Ministerie van VWS van 21-01-2019 met kenmerk SP/94082/2019 stelt de Raad van Bestuur voor om het over 2019 gerealiseerde resultaat ad. € 932.159 als volgt te verwerken:

Voorstel resultaatbestemming 2019

| | |
|---|----------------|
| | € |
| Toevoeging aan de egalisatiereserve VWS | 20.463 |
| Toevoeging aan de algemene reserve | 911.696 |
| Resultaat boekjaar 2019 | <u>932.159</u> |

De voorgestelde resultaatbestemming is als zodanig in de jaarrekening verwerkt.

25. Verbonden partijen

Stichting Movisie is verbonden met Stichting Sekondant, omdat de voorzitter Raad van Bestuur van Stichting Movisie lid is van het bestuur van Stichting Sekondant.

Stichting Movisie heeft (samen met de kennisinstututen NJI en Stichting Vilans) met Stichting Sekondant overeenkomsten afgesloten voor onder andere de ICT dienstverlening, huisvesting, kantoorautomatisering en applicatieservices. Deze overeenkomst is aangegaan voor onbepaalde tijd. Door Stichting Sekondant is in het boekjaar 2019 € 1.169.852 (in 2018: € 1.114.159) gefactureerd aan Stichting Movisie. In dit bedrag zijn mede begrepen de kosten van de huisvesting en ICT.

26. Gebeurtenissen na balansdatum

Bij het opstellen van de jaarrekening en Bestuursverslag is Nederland en de rest van de wereld getroffen door het coronavirus. Naast de directe impact op de slachtoffers en hun naasten, de zorgsector en de economie, raakt deze crisis ook het sociaal domein en daarmee ook het dagelijks leven van mensen in een kwetsbare positie. Movisie heeft vanaf half maart een Coronadossier geopend en in zeer nauwe samenwerking met VWS, VNG en maatschappelijke partners wordt flexibel ingespeeld op de enorme behoefte aan kennis en aanpakken voor gemeentelijke- en sociale professionals. Daarvoor is en wordt onze kennis geactualiseerd en aangepast aan de veranderende omstandigheden. Op dit moment betekent het voor Movisie meer werk en inspanningen die geleverd kunnen en moeten worden. De gevolgen voor de langere termijn zijn momenteel niet nauwkeurig in te schatten. Op korte en middellange termijn is de financiering vanuit VWS en andere samenwerkingspartners gewaarborgd en derhalve heeft het een zeer beperkte impact op de continuïteit van de organisatie. Vanzelfsprekend is een andere sfeer en realiteit ontstaan, maar op dit moment is Movisie zeer wendbaar en goed in staat de professionals en partners van de benodigde kennis te voorzien.



2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

Stichting Movisie
Utrecht, 17 april 2020

Utrecht, 17 april 2020

Raad van Bestuur

Raad van Toezicht

Mevrouw J. Bakker-Klein
(voorzitter)(w.g.)

De heer J. Hamming
(voorzitter)(w.g.)

De heer F. van Steenis
(w.g.)

Mevrouw H. Ghorashi
(w.g.)

Mevrouw C.M.M. Noom
(w.g.)

Mevrouw K. Hoorn
(w.g.)

De heer A.J. Aikema
(w.g.)

Mevrouw S.L. von dem Borne
(w.g.)

De heer G. van Koningsveld
(w.g.)



3. OVERIGE GEGEVENS



3. Overige gegevens

3.1 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

De controleverklaring is opgenomen op de volgende pagina.

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: de Raad van Toezicht van Stichting Movisie

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2019

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2019 van Stichting Movisie te Utrecht 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 Movisie op 31 december 2019 en van het resultaat over 2019 in overeenstemming met de Richtlijnen voor Jaarverslaggeving 640 "Organisaties zonder winststreven" en de bepalingen van en krachtens de Wet normering topinkomens (WNT).

De jaarrekening bestaat uit:

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

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden en Regeling Controleprotocol WNT 2019 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Movisie 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 2019 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1, sub j Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

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

- het jaarverslag;
- de overige gegevens;

Op grond van onderstaande werkzaamheden van mening dat de andere informatie:

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van RJ 640 is vereist.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat. Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening. De raad van bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het verslag in overeenstemming met RJ 640.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

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

De raad van bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met de Richtlijn voor Jaarverslaggeving 640 "Organisaties zonder winststreven" en de bepalingen van en krachtens de WNT. In dit kader is de raad van 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. De raad van 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 het 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, de Regeling Controleprotocol WNT 2019, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de entiteit;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de 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 met governance belaste personen 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.

Utrecht, 17 april 2020
The Audit Generation B.V.

Origineel getekend door drs. A.M. van Diermen RA