



kennis en aanpak van
sociale vraagstukken

Stichting Movisie

**Churchillaan 11
3527 GV UTRECHT**

Jaarverslag 2022



INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Bestuursverslag

1.1 Bestuursverslag 4

2. Jaarrekening

2.1 Balans per 31 december 2022 18

2.2 Staat van baten en lasten over 2022 20

2.3 Kasstroomoverzicht over 2022 21

2.4 Toelichting op de jaarrekening 22

a. Algemeen 22

b. Grondslagen voor de balanswaardering 23

c. Grondslagen voor de resultaatbepaling 24

d. Grondslagen voor de opstelling van het kasstroomoverzicht 25

2.5 Toelichting op de balans 27

2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten 34

3.1 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant 41



1. BESTUURSVERSLAG

1.1 Bestuursverslag

Voorwoord

Het jaar 2022 was een jaar van toenemende spanningen in onze samenleving. De oorlog in Oekraïne bracht niet alleen een enorme stroom vluchtelingen op gang, maar leidde ook tot een toename van dakloosheid, banenverlies en (energie)armoede. Het aantal mensen met mentale problemen nam toe en de zorgkosten stegen opnieuw.

Daar waar de samenleving ruimhartig reageerde op de komst van Oekraïense vluchtelingen, bereikte de veerkracht bij gemeenten om ook vluchtelingen uit andere landen op te vangen een dieptepunt.

De crisis die ontstond door het stikstofvraagstuk maakte extra zichtbaar hoe broos het vertrouwen tussen burgers en overheid is geworden.

In deze context, waarin polarisatie steeds meer zichtbaar wordt in de samenleving en gevoelens van machteloosheid bij grote groepen burgers groeien, investeerde Movisie tijd, menskracht en geld in het versterken van de sociale basis en het vergroten van sociale stabiliteit, bestaanszekerheid en passende ondersteuning aan mensen in een kwetsbare positie. Samen met onze partners hebben we in de praktijk geleerd van wat werkt én wat niet werkt, waardoor we sociale vraagstukken effectiever konden aanpakken.

Movisie zorgt intussen voor een kennisinfrastructuur die borgt dat nieuwe en actuele kennis die we hierover hebben opgedaan overdraagbaar wordt en blijft stromen. We verzamelen, valideren, verrijken en verspreiden kennis voor iedereen (om niet) en maken het mogelijk dat die kennis bruikbaar is voor beleid en praktijk. Daarbij gaat het om kennis uit de wetenschap, professionele kennis en ervaringskennis.

De toeslagenaffaire heeft in de praktijk pijnlijk duidelijk gemaakt dat ervaringskennis en ervaringsdeskundigheid in het sociale domein nog onvoldoende voorhanden is en ook nog veel te weinig benut wordt. Met name in het beschikbaar en werkbaar krijgen van die laatste bron van kennis hebben we in 2022 dan ook een forse extra investering gedaan. We blijven daar ook op inzetten. Dat geldt ook voor een betere verbinding tussen de leefwereld van mensen (het sociale domein) en het zorgdomein.

Dr. Mr. Janny Bakker-Klein
Voorzitter Raad van Bestuur Movisie

Financiële resultaten

De omzet 2022 bedraagt in totaal	€ 14.962.582
Deze bestaat uit:	
• Omzet VWS instellingssubsidie	€ 8.205.209
• Omzet projecten en opdrachten derden	€ 6.757.373
Het resultaat over 2022 bedraagt	€ -317.691
Het eigen vermogen bedraagt per ultimo verslagjaar	€ 1.538.823

1.1 Bestuursverslag

Programma's en projecten

In 2022 hebben we verder invulling gegeven aan de uitvoering van de Meerjarenstrategie 2020- 2025: "Veerkrachtige burgers en hun verbanden".

Nieuwe beleidsplannen van de rijksoverheid werden gepresenteerd. Zo onderschrijft het ministerie van VWS het belang van het werken met kennis in het sociaal domein én de beweging naar het versterken van de sociale basis. De Movisie projecten en onze kennisinfrastructuur – on- en offline – bieden daar een goed fundament voor. Waarbij we ons in de uitvoering van projecten ook laten inspireren door geluiden uit het veld. Onder andere de roep om te investeren in de kracht van professionals en burgerbetrokkenheid alsook het benutten van ervaringskennis en ervaringsdeskundigheid om te komen tot betere oplossingen voor sociale vraagstukken.

De meerjarige programma's van Movisie, waarbinnen en waartussen in samenhang wordt gestuurd op een sterke sociale basis, sociale stabiliteit, passende ondersteuning, bestaanszekerheid en waardevol werk en effectiviteit en vakmanschap, zetten we voort. We voegden nieuwe kennis toe aan onze kennisinfrastructuur.

De positie van ervaringsdeskundigen en inzet van ervaringskennis bij complexe sociale vraagstukken wordt steviger. Toenemend komen er vragen op ons af om gemeenten en organisaties hiermee te helpen. In onze projecten wordt, naast wetenschappelijke en praktijkkennis, structureel gebruik gemaakt van ervaringskennis en ervaringsdeskundigheid.

In al onze programma's staat onze missie : "duurzame positieve verandering voor mensen in een kwetsbare positie" centraal. Wij werken daar consequent aan, samen met al onze partners. En hoewel we soms constateren dat processen traag zijn en systeemdenken hardnekkig is, zien we toch ook positieve verandering ontstaan. Zo hebben we aan de basis gestaan van het nieuw landelijk beleid om effectief stagediscriminatie tegen te gaan. Onze wat werkt kennis op thema eenzaamheid vormt de basis van het landelijk programma 'Een tegen Eenzaamheid'. We worden uitgenodigd de kennisinfrastructuur vorm te geven voor landelijk programma's als 'Onafhankelijke Cliënt Ondersteuning', 'Regenboogsteden', 'Wijkwijzer' en 'Onbeperkt meedoen 2.0'.

We zijn steeds beter in staat om op verschillende manieren zichtbaar te maken wat de impact, of gebrek eraan, is van ons werk. Door het benutten van verandertheorieën, maar ook door gebruik te maken van narratieven waaruit blijkt hoe mensen profiteren van het werk van (sociaal) werkers in de uitvoering en op beleid in alle velden van het sociaal domein en in samenhang met andere domeinen.



1.1 Bestuursverslag

Passende ondersteuning

Veel mensen met een verhoogde kwetsbaarheid willen graag zo lang als mogelijk en zo zelfstandig mogelijk wonen, hun leven leiden, erbij horen en indien nodig (tijdelijk) ondersteuning ontvangen in aansluiting op hun wensen en kunnen en in samenhang. Met dit programma richten we ons op mensen van jong tot oud. We hebben verder gebouwd aan kennis die nodig is voor professionals (beleid en in de uitvoering) die nodig is om te komen tot passende ondersteuning voor mensen met een licht verstandelijke beperking, mensen met psychische problematiek, ouderen met dementie, zwerfjongeren en mensen met multi-problematiek. In dit programma leggen we de focus op het gehele leven van mensen. We dragen er met onze projecten bij aan dat mensen in een kwetsbare situatie en hun naasten ervaren dat ondersteuning en zorg toegankelijk, tijdig en samenhangend is en aansluit bij hun wensen. Dat mensen in de gelegenheid zijn informele zorg in te passen in het leven voor mensen in kwetsbare situaties. Dat mensen veiligheid ervaren, zowel in huiselijke kring als in sociale verbanden. Dat mensen betekenisvolle contacten hebben en kunnen onderhouden met anderen.

De beoogde impact van dit programma is: mensen in een kwetsbare positie vinden en krijgen waar nodig tijdig, passend en samenhangende ondersteuning in aansluiting op hun wensen en kunnen (tot het einde van hun leven). Activiteiten ingezet om dit te bereiken kregen een vervolg in 2022.

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

- Integraal werken in de wijk (in samenwerking met andere kennisinstututen - KAMZO partners)
- Verbeterprogramma Toegang Sociaal Domein
- Koplopersproject onafhankelijke cliëntondersteuning (VNG/VWS)
- Ondersteuning versterking aanpak dementie
- Eén tegen eenzaamheid



1.1 Bestuursverslag

Bestaanszekerheid en waardevol werken

In 2021 startte het programma Bestaanszekerheid en waardevol werken. Een vooruitziende blik, want de vraagstukken waar dit programma zich op richt waren in 2022 actueler dan ooit. Werk dat je past, een dak boven je hoofd, geen diepe armoede of onoverkomelijke schulden, toegang tot zorg en onderwijs in een veilige leefomgeving. De basisvoorwaarden voor een goed bestaan. Een wens van alle mensen en ook een verlangen dat de gezamenlijke gemeenten in hun propositie "de winst van het sociaal domein" hadden uitgesproken.

In 2022 stond de bestaanszekerheid van een groeiende groep Nederlanders ernstig onder druk. De oorlog in Oekraïne, en als gevolg daarvan de stijgende levenskosten en energiekosten raakten grote groepen mensen. 9% van de bevolking leeft in voortdurende bestaansonzekerheid, op alle fronten, wonen, geld, werk, etc. Nog eens 12% procent loopt voortdurend risico daarop. Dat betekent dat 1 op de 5 Nederlanders dagelijks strijd levert om te kunnen bestaan.

Ruim een miljoen Nederlanders krijgt geen toegang tot de arbeidsmarkt, terwijl ze dit graag willen en zij ook kunnen werken. Paradoxaal genoeg hebben we naast een personeelstekort ook een inclusietekort, zoals de OESO dat noemt. De arbeidsmarkt werkt niet voor iedereen even goed, ondanks de enorme tekorten. Het gaat om mensen met een beperking of kwetsbaarheid, fysiek, verstandelijk, psychisch of sociaal. Om migranten, om ouderen, om langdurig werklozen.

Om een bijdrage te leveren aan het verminderen van deze problematiek voerden we in verschillende projecten activiteiten uit.

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

- Waardevol werken en integraal werken aan participatie.
- Preventie en aanpak armoede en schulden
- Wonen en beschermd thuis
- Stigmatisering en validisme tegengaan
- Kansen voor jongvolwassenen (met een focus op dak- en thuisloze jongeren)
- Platform werk inclusief beperking
- De drempel over
- Sociale mobiliteit en waardevol werk

1.1 Bestuursverslag

Sociale basis

Het programma Sociale basis bestond in 2022 uit een achttal projecten, gefinancierd uit de instellingssubsidie, plus een viertal projecten uit het flexibele budget van deze subsidie. In 2022 werd zichtbaar dat het beleidsconcept 'sociale basis' binnen gemeenten een blijvend prominente plaats is gaan innemen. Over de inhoud wordt nog wel verschillend gedacht. Toch delen de verschillende invullingen een kern en die is dat de sociale basis begrepen wordt als de gewone wereld dichtbij huis. Het betreft het maatschappelijk initiatief van burgers, met alle informele, publieke of commerciële voorzieningen in de directe woonomgeving waar je zonder indicatie terecht kunt. Deze gewone wereld wordt een groot potentieel toebedacht in zin dat veel meer dan nu het geval is sociale tekorten en problemen in de sociale basis zouden kunnen worden voorkomen, verzacht en opgelost. Binnen het programma Sociale basis dragen we daar onze conceptuele en praktische bouwstenen voor aan. We hebben dit jaar meegewerkt – in samenwerking met het programma Effectiviteit en vakmanschap – aan het door het Verwey-Jonker instituut gecoördineerde project Leren, sturen en verantwoorden in de sociale basis, waarin gekeken is hoe twaalf gemeenten de sociale basis vormgeven. Zo ook hebben we in nauwe samenwerking de werkplaatsen Sociaal Domein het Lexicon Nabijheid en Sociaal werk gemaakt, een praktische mini-encyclopedie voor sociaal werkers. In 2022 hebben we voorts de banden met het ministerie van VWS aangehaald waar het gaat om het samen inhoudelijk laden en agenderen van het concept sociale basis. We hebben daarmee september 2022 vanuit Movisie een bijdrage geleverd met het congresfestival Sterke sociale basis. Back to basics, omzien naar elkaar. In het Movisie-magazine Terug naar de basis is de oogst van dit congres samengevat.

Voortbouwend op de projecten van het jaar daarvoor hebben we in de verschillende VWS-projecten sterk ingezet 'community organization' en het geven van stem en invloed aan kwetsbare burgers waar het de eigen woon- en leefomgeving betreft. Zie de magazines Bewoners in actie voor het Oude Westen. Versterken van inclusieve burgernacht en Collectief. Samen aan de slag in buurten en wijken. In de laatste publicatie hebben we in het bijzonder gekeken naar de rol van het wijkteam bij collectief en preventief werken. In 2022 hebben we ook het vierjarige project Wij in de wijk afgesloten, en de lessen en de impact ervan in info-graphics samengevat. Voorts waren we vanuit het programma sociale basis nauw betrokken bij de inspanningen van het ministerie van BZK om te komen tot een wijkenprogramma Leefbaarheid en veiligheid. Vorig jaar hebben we in dat kader met Platform31 het project Hoe maak ik een buurtagenda? opgepakt. Dit jaar hebben we de facto in verschillende gemeenten een buurtagenda gemaakt, zo ook instructief filmmateriaal. Tot slot hebben we in samenwerking met het programma Effectief & Vakmanschap de publicatie Cijfers en de sociale basis gerealiseerd, het is een verkenning naar de mogelijkheden van kwantificeren en moneteriseren in de sociale basis, zo ook het essay Het geheim van de lange adem, waarbij we gewezen hebben op het belang van continuïteit (beleidsmatig, organisatorisch, relationeel) in het sociaal domein. Het essay is geschreven met VNG en Stichting Beroepseer, waarbij Sociaal Werk Nederland, SAM, Divosa, ZonMW en de Universiteit van Humanistiek op de achtergrond nauw betrokken waren bij het schrijfproces.

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

- Samenlevingsopbouw
- Wij in de wijk
- Wijkteams en de preventieve waarde van bewonersinitiatieven
- Ruimte voor invloed bewoners
- Versterken vrijwillige inzet en burgerbetrokkenheid
- Inclusieve samenleving
- Congres Sterke Sociale Basis
- Informele hulpbronnen in de Sociale Basis



1.1 Bestuursverslag

Sociale stabiliteit

Ook afgelopen jaar laten de actualiteiten de urgentie zien van investeren in sociale stabiliteit. Denk aan de KTA-affaire, het schandaal rond de Voice, berichten over jongeren die afglijden in de criminaliteit en een groeiend wantrouwen in de overheid dat zich uit onder andere uit in grillige demonstraties.

Voor het programma sociale stabiliteit hebben we onze ambities verder aangescherpt langs 4 lijnen:

1. Het verminderen van (seksueel) grensoverschrijdend gedrag in de interactie tussen personen in het publieke domein.
2. Preventie en verminderen van grensoverschrijdend gedrag t.a.v. overlast, criminalisering, radicalisering en extremisme van mensen in een kwetsbare positie
3. Preventie en verminderen van polarisatie en maatschappelijke spanningen (horizontale polarisatie) en preventie en verminderen van anti-overheidssentimenten en anti- institutie denken (verticale polarisatie).
4. Het uitbannen van discriminatie (in het bijzonder racisme, validisme, seksisme, en LHBTI+ discriminatie) zowel tussen personen als vanuit instituties.

We zetten daarvoor in op het verzamelen, ontwikkelen, verrijken, valideren en verspreiden van kennis over onder andere normstelling, het vergroten van weerbaarheid van gemeenschappen, het activeren van omstanders, het bevorderen van sociaal contact om verschillen te overbruggen en het verder ontwikkelen en toepassen van effectieve kennis om discriminatie en vooroordelen te verminderen.

De focus van het programma is de (semi)publieke ruimte. Offline en online. Echter de onderliggende oorzaken zijn divers en vragen om een integrale aanpak. Dit vraagt om samenwerking tussen bestuurders, professionals in beleid en uitvoering die vaak werken op het snijvlak van veiligheid en sociaal domein, maatschappelijke initiatieven en de mensen waar het om gaat!

De beoogde impact van het programma is een sociaal veilige samenleving waarin mensen gelijke kansen hebben en respectvol samenleven.

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

- Doen wat nodig is (VWS)
- Kennisplatform Integratie en Samenleving (SZW)
- Respectvol Samenleven (SZW)
- Verandering van binnenuit (OCW)
- Van polarisatie naar verbinding (VWS)
- Geen ruimte voor discriminatie (V&J)

1.1 Bestuursverslag

Effectiviteit en vakmanschap

Dit programma is erop gericht dat sociale professionals vanuit vakmanschap effectief werken aan duurzame positieve verandering voor mensen in kwetsbare posities. Wij zetten in op benutting van de beste beschikbare kennis (wetenschappelijke kennis, professionele kennis en collectieve ervaringskennis). We ontsluiten wetenschappelijke kennis voor de praktijk, onder meer via de Wat werkt bij dossiers en de Databank Effectieve Sociale Interventies. We verzamelen, verrijken en ontsluiten kennis over wat werkt bij vakmanschap, onder meer wat betreft de waarde van continuïteit in de werkalliantie tussen de professional en de cliënt en door aandacht te richten op de randvoorwaarden die nodig zijn voor het professionele handelen. We stimuleren outcomegericht werken in het sociaal domein, benutten daarbij het Kwaliteitskompas en zetten in op het voeren van het goede gesprek tussen gemeenten, maatschappelijke organisaties en inwoners. En het bevorderen van de benutting van ervaringskennis en ervaringsdeskundigheid gaven we een stevige impuls, onder meer in lerende praktijken en via ervaringsvraagstukken.nl.

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

- Effectieve sociale interventies
- Doen wat werkt in lerende praktijken
- Wat werkt dossiers
- Professionele besluitvorming en professionele basishouding
- Stand van het land sociaal werk
- Ondersteuning van de ontwikkeling van de Kennis- en onderzoeksagenda sociaal werk
- Betaalbare sociale kwaliteit
- Leernetwerken outcomegericht werken
- ZonMw: Erkenningstraject eenzaamheidsinterventies
- Erkenningscommissie Justitiële Interventies, in opdracht van het ministerie van Justitie en Veiligheid
- Ondersteuning van de Werkplaatsen Sociaal Domein
- Ervaringsvraagstukken.nl

1.1 Bestuursverslag

Ontwikkelingen in de organisatie

Personeel

Op 1 januari 2022 waren er 144 medewerkers in dienst en op 31 december van dat jaar 150 medewerkers verdeeld over gemiddeld 129 fte. Het personeelsbestand is in 2022 toegenomen met 6 medewerkers, dat is 4%. Van onze medewerkers is op 31-12-2022 77% in vaste dienst en hebben 35 medewerkers een tijdelijke aanstelling, dat is 23%, veelal met de intentie deze om te zetten naar een vast dienstverband bij goed functioneren en voldoende werk.

De samenstelling van ons personeelsbestand op 31 december 2022 ziet er als volgt uit:

- 113 (75%) vrouwen, 37 mannen (25%) en 1 collega heeft overig aangegeven.
- 2 medewerkers vallen onder het doelgroepenregister
- We hebben 3 ervaringsdeskundigen in dienst

In 2022 verwelkomden we 29 nieuwe collega's, van wie er 1 binnen hetzelfde jaar afscheid nam. Daarnaast namen we afscheid van nog 26 collega's. Het betrof ook collega's die al lang (meer dan 10 jaar) bij Movisie werkzaam waren.

De leeftijdsopbouw is als volgt:

		2022
1 medewerkers	<25 jaar	0,1%
17 medewerkers	25-30 jaar	11,0%
37 medewerkers	30-40 jaar	25,0%
29 medewerkers	40-50 jaar	19,0%
34 medewerkers	50-60 jaar	23,0%
33 medewerkers	>60 jaar	22,0%

Het jaar 2022 had een zwart randje, twee nog jonge collega's zijn ons ontglipt. Dit heeft een grote impact op het personeel gehad.

De krapte op de arbeidsmarkt werd ook bij Movisie zichtbaar. Het was erg moeilijk om vacatures op het gebied van HRM en Finance in te vullen. We lieten ons daarbij ondersteunen door een wervings- en selectiebureau. Ook de zware senior functies waren lastig in te vullen. Sinds 2022 werven we met de methode 'objectief werven en selecteren'. Bij deze manier staan competenties centraal en gaan we niet meer af op een 'klik'. Ook in 2022 nam een aantal collega's (vervroegd) pensioen.

Verzuim

Het verzuimpercentage is in 2022 gestegen naar 7,4%. In 2021 was het 6,2%. Het merendeel van dit verzuim zit in de categorie lang verzuim. De meldingsfrequentie is relatief hoog namelijk 1,81.

Het percentage nulverzuimers is 22%, in 2021 was dit 49%. Ongetwijfeld is de invloed van corona hier zichtbaar.

Interventies in 2022 richtten zich met name op preventie van verzuim in samenwerking met de arbodienst en werkdrukervaring. Onze HR-adviseurs nemen preventie mee in de gesprekken die ze vrijwel maandelijks met HR-contactpersoon en programmadirecteuren hebben.

1.1 Bestuursverslag

Risico-analyse

Implementatie meerjarenstrategie

In 2022 beschreven we onze governance. Hierin staat te lezen hoe onze samensturende organisatie werkt, welke functies en rollen we hebben zodat medewerkers beter weten wie ze waarvoor kunnen benaderen. We evalueerden de verzuimpilot waarbij we de verzuimbegeleiding bij de HR-contactpersonen belegden. Ook evalueerden we het Ondersteunings Bureau. En een student van de Vrije Universiteit evalueerde het Opstapbanen project. Lessons learned zijn ingevoerd of worden ingevoerd in 2023.

We actualiseerden de impactkaarten, om daarmee gericht te kunnen blijven werken aan de gewenste impact vanuit de meerjarenstrategie.

We werkten aan het concept Movisie Uitvoering.

We troffen voorbereiding voor een organisatiemeeting naar Vitaliteit en werkgeluk die in 2023 uitgezet gaat worden. Ook schreven we een functieprofiel voor de ervaringsdeskundige binnen Movisie. Weging van deze functie vindt in 2023 plaats.

Ons ISO-certificaat werd weer voor een jaar verlengd. Interne audits zijn uitgevoerd en verbeterpunten ter hand genomen.

We voerden enkele aanpassingen door in onze werkomgeving waardoor collega's het kantoor voor verschillende functionaliteiten kunnen gebruiken. Ook creëerden we een eigen opname studio.

De grootste Risico's

Subsidieafhankelijkheid

Sinds 2022 is er een nieuw regime voor het verantwoorden van de Instellingssubsidie en grote subsidietrajecten. Er wordt afgerekend op werkelijke tarieven. Dat betekent dat we alleen via overige opdrachten aan ons eigen vermogen kunnen werken.

Hierdoor blijft het onverminderd belangrijk om te spreiden in het opdrachtgeversbestand (acquisitie).

Personele bezetting

- We hadden veel aandacht voor 'de juiste medewerkers op de juiste plek'. Het verloop was groot en het bleek lastig om de juiste goede mensen ook weer aan te trekken in huidige arbeidsmarkt.

- Zoals gezegd was het verzuim hoog. Dit had ook gevolgen voor alle collega's omdat vaak het werk van de collega's in het verzuim overgenomen werd ('er bij kwam') waardoor deze collega's ook werkdruk ervaarden.

- De persoonlijke betrokkenheid is hoog, maar kent een keerzijde. Op persoonlijk niveau, maar ook organisatie breed is het nodig focus aan te brengen ('we willen te veel').

Verhardende/polariserende reacties van de buitenwereld aan medewerkers

Helaas krijgen medewerkers af en toe te maken met reacties n.a.v. nieuwsberichten of rapporten van Movisie die kwetsend en grensoverschrijdend kunnen zijn. Het is belangrijk dit goed in kaart te brengen, de medewerkers die het treft goed te ondersteunen (bijvoorbeeld via de vertrouwenspersoon) en afspraken te maken hoe we hier mee omgaan (in tegenreactie).



1.1 Bestuursverslag

Financieel

April 2022 heeft VWS aangegeven hoe de vaststelling van instellingssubsidies uitgevoerd dient te worden. Dat wil zeggen dat de verantwoording plaats heeft op basis van nacalculatorische kostprijs per gerealiseerd direct uur gedurende het jaar. Door deze (late) duiding en het vooraf niet weten van het te verantwoorden tarief was het moeilijk om te sturen.

In 2022 hebben we te maken met een negatief resultaat. Dit in tegenstelling tot het begrote (kleine) positieve resultaat.

De factoren die hebben bijgedragen aan het negatieve financieel resultaat zijn de volgende:

- De activiteiten en inzet rond opdrachten in de 2e en 3e geldstroom zijn helaas lager dan begroot. Dit ligt niet aan de kansen en mogelijkheden, maar een hoog ziekteverzuim, meer ouderschapsverlof, zwangerschapsverlof en bovenwettelijk verlof droegen hieraan bij. Hierdoor hebben medewerkers minder uren gewerkt
- Tevens van invloed is het relatief hoge verloop. Nieuwe medewerkers moeten ingewerkt worden, en zijn niet direct 100% inzetbaar op projecten.
- De declarabiliteit is door bovenstaande punten achtergebleven op doelstelling.
- De personeelslasten zijn hoger dan begroot. Dit mede als gevolg van hogere premiepercentages van zowel de pensioenen als de sociale lasten. Ook wervingskosten en inhuur spelen hierbij een rol.
- De eerder ingezette verbeteringen rond projectbeheersing en projectmatig werken, tonen resultaten. Helaas heeft dit niet volledig voorkomen dat er op projecten in de zogenaamde 2e en 3e geldstroom lichte verliezen zijn geleden. Dit betrof met name een paar projecten die te maken hebben met eerder gemaakte (tarief)afspraken in het verleden.
- De vaststelling op basis van de werkelijk gerealiseerde kostprijs is doorgetrokken naar alle subsidies die onder de Kaderregeling subsidies OCW, SZW en VWS vallen. Deze tarieven zijn in zijn algemeenheid lager dan de voorcalculatorische tarieven.

Bij vaststelling van de instellingssubsidie 2022 daalt ons weerstandsvermogen van 12,6% ultimo 2021 naar 10,3% ultimo 2022. Daarmee is ons weerstandvermogen niet op een minimaal gewenst niveau van 20%.

Voor de komende periode en jaren staat een versterking in het partnerschap met VWS en andere belangrijke partners (zoals VNG en andere ministeries) hoog op de agenda. Intern wordt nog meer ingezet op projectbeheersing.

1.1 Bestuursverslag

Governance

Raad van bestuur en directie

Bestuur:

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

Lid Raad van Bestuur: mw. drs. S.H.M. Janssen

Directie:

Wetenschappelijk directeur: mw. prof. dr. S. Keuzenkamp

Programmadirecteuren: mw. L. Repetur en mw. A. Peters.

Nevenfuncties van mw. Bakker-Klein:

-Voorzitter Raad van Toezicht stichting Mentorschap Noordwest en Midden

-Lid Raad van Toezicht QuaRijn

-Lid Raad van Toezicht Socires

-Lid Ledenraad Achmea

-Lid bestuur Stichting Lifeline (Rotary)

-Penningmeester stichting Buurten met Buren

-Penningmeester De Engel, vrijzinnig Huizen

Nevenfunctie van Mw. Janssen:

- Lid dagelijks bestuur Kampong Voetbal

Raad van Toezicht

In december 2022 ziet de samenstelling van de Raad van Toezicht er als volgt uit:

Jan Hamming, voorzitter

Halleh Ghorashi, vicevoorzitter

Arnoud Aikema

Katja Hoorn

Frans van Steenis

Govert van Koningsveld

Sabien von dem Borne

De Auditcommissie bestaat uit twee leden: Arnoud Aikema en Sabien von dem Borne en kwam regelmatig bijeen samen met de instituutcontroller en het Lid Raad van Bestuur. De remuneratiecommissie bestaat uit Jan Hamming en Katja Hoorn. Govert van Koningsveld gaf input voor de agenda. Arnoud Aikema, Katja Hoorn en Sabien von dem Borne werden in de loop van 2022 herbenoemd.

De Raad van Toezicht kwam ook in 2022 vijf keer bijeen en boog zich over de implementatie van de meerjarenstrategie, de organisatieveranderingen, de financiële en inhoudelijke resultaten van 2021. Tijdens enkele vergaderingen presenteerden collega's van Movisie een inhoudelijk thema. In 2022 waren dat: het expertisepunt basisvaardigheden, dementie, onze ambities met betrekking tot ervaringsdeskundigheid en Movisie uitvoering. We namen de statuten onder loep zodat deze in lijn zijn met de Wet Bestuur en Toezicht rechtspersonen. Definitieve besluitvorming vindt begin 2023 plaats. Er werden mogelijkheden verkend voor nauwere samenwerking met de Postcodeloterij het bedrijfsleven en met Agora. Ook in 2022 vond er weer een zelfevaluatie onder de leden van de RvT plaats. De OR schoof aan voor een artikel 24 overleg. Met elkaar bespraken we hoe de samensturing bij Movisie vorm krijgt en waar verbeterpunten liggen.

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



1.1 Bestuursverslag

Ondernemingsraad

De Ondernemingsraad (OR) heeft in 2022 een aantal ledenwijzigingen gekend. Eind 2022 bestond de OR uit de volgende leden:

Judith Jansen, voorzitter

René Broekroelofs, vicevoorzitter

Mellouki Cadat-Lampe

Anjo Leenen (tijdelijk lid i.v.m. langdurige uitval collega-OR lid)

Jamila Achahchah

Jeroen Vlug

Danny Nomden

Mark Franken

Laura Jak (tijdelijk lid i.v.m. zwangerschapsverlof voorzitter en vertrek OR-lid)

Stefan Lightfoot (ambtelijk secretaris)

De OR heeft ook het afgelopen jaar constructief-kritisch de belangen van de medewerkers van Movisie vertegenwoordigd bij de bestuurder (Silvie Janssen). Onderwerpen die op de agenda stonden waren onder meer: de governance, evaluatie pilot verzuimprotocol, werkdruk en verzuim, Risico-Inventarisatie en Evaluatie, woon-werkverkeervergoeding, aanstellen vertrouwenspersoon, nieuwe bedrijfsnoodplan, evaluatie organisatiewijzigingen. Tevens is de OR betrokken in verschillende werkgroepen, zoals het vitaliteitsonderzoek, arbodienst en de implementatie van de kernwaarden.

De OR heeft een drietal speerpunten opgesteld tijdens de heidag in juli 2022: 1) inclusie en diversiteit op de agenda houden en bevorderen, 2) communicatie verbeteren: proactief signalen van alle collega's ophalen en collega's informeren wat de OR wel/niet doet en wat er speelt, 3) personeelsontwikkeling bevorderen. We werken deze speerpunten in 2023 verder uit, met als eerste resultaat het OR-journaal om collega's op een aansprekende manier te informeren over het reilen en zeilen van de OR. Collega's weten de OR goed te vinden met hun signalen, bijvoorbeeld in de tweewekelijkse OR-café's, in- en uitgesprekken met collega's en persoonlijk benaderen van een OR-lid of de OR als geheel.



1.1 Bestuursverslag

Vooruitblik 2023

Onze missie is om te komen tot duurzame, positieve verandering voor mensen in een kwetsbare positie. Wij werken aan deze missie in vijf meerjarige programma's, zoals in bovenstaand programmaoverzicht is beschreven.

Voor 2023 zetten we vanuit onze meerjarenstrategie de strategische koers voort.

In de eerste plaats gaan we Movisie Uitvoering verder concretiseren en breder uitrollen. Gemeenten hebben in de uitvoering van het beleid veel taaie vraagstukken, die het sociaal domein vaak ook overstijgen. Als Movisie kunnen we hier, met onze samenwerkingspartners (Divosa, Platform31) een grote rol van betekenis spelen omdat we vanuit het menselijk perspectief denken, we weten hoe we inwoners kunnen betrekken, we gemeenten kunnen helpen om de taaie vraagstukken duurzaam aan te pakken en we weten welke aanpakken werken of niet werken.

In de tweede plaats zetten we in op een steviger positie van de leefwereld van mensen en hun sociale verbanden in relatie tot de noodzakelijke transformatie van het zorglandschap. Vanuit de betrokken ministeries én vanuit zorgsector wordt met grote verwachtingen gekeken naar de sociale basis, dat een panacee voor alles lijkt te zijn. Daarbij wordt echter onvoldoende rekening gehouden met de eigen dynamiek van de sociale basis, de enorme kaalslag die heeft plaatsgevonden in het sociaal werk en de noodzaak van anders omgaan met burgerinitiatieven. Er is veel mogelijk, maar dat vraagt wel een andere benadering en ook een forse investering in de verdere professionalisering van het sociaal werk. Movisie is hét kennisinstituut voor sociale vraagstukken en daardoor ook een onmisbare partner in de initiatieven die beogen om de wereld van welzijn en zorg vanuit kennis van wat werkt beter met elkaar te verbinden en de impact daarvan (zowel voor direct betrokkenen als voor de samenleving als geheel) zichtbaar te maken. In 2023 starten we daarom met een nieuw programma, met als voorlopige werktitel "Leven met minder zorg". Voor de ontwikkeling van dit programma zoeken we in samenwerking met ervaringsdeskundigen en met partners vanuit de zorgsector (Vilans, Agora, BeBright) en naar de juiste focus, in aansluiting bij diverse voornemens van de rijksoverheid, zoals de akkoorden IZA, GALA en WOZO. Het is duidelijk dat het beroep op het sociaal domein toeneemt als het gaat om het versterken van de preventieve werking en ondersteuning van het zorgdomein. We zien een dringende noodzaak om normalisering te versterken en medicalisering tegen te gaan. Ook mensen met een chronische ziekte of een diagnose waarbij de eindigheid van het leven in zicht komt, willen graag een volwaardig leven blijven leven. Dit betekent investeren in omzien naar elkaar én integraal samenwerken over domeinen heen.

We bouwen de lijn waarin we groter en meerjarig acquireren verder uit. Ook zijn we met VWS in gesprek om tot een vierjarig programma voor de instellingssubsidie te komen zodat we meer in een doorlopende lijn aan onze inhoudelijke impact kunnen werken. We willen ook met VWS de nieuwe werkwijze rondom het financieel verantwoord van onze instellingssubsidie evalueren.

We gaan op basis van de resultaten uit een organisatiemeting en diverse gesprekken in focusgroepen de samensturing en het programmatisch werken verder door ontwikkelen.

1.1 Bestuursverslag

Bijlage overzicht (neven)functies

Hoofd- en nevenfuncties leden Raad van Toezicht Movisie Stand van zaken februari 2023.

De heer A.J. Aikema (Arnoud)

- Lid Raad van Bestuur Esdégé-Reigersdaal
- 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 Lid van het bestuur Maria Gubbens Stichting

Mevrouw S.L. von dem Borne (Sabien)

- Manager Bedrijfsvoering/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 Controllers (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 van de Commissie Opvang en Integratie, Vluchtelingenwerk Nederland
 - o Kroonlid van de SER
 - o Lid bestuur van het Oranje Fonds
 - o Lid Adviesraad SER topvrouwen
 - o Lid van de wetenschappelijke Adviesraad Volksgezondheid Toekomst Verkenning (VTV)
 - o Lid van de staatscommissie tegen discriminatie en racisme
 - o Lid comité van aanbeveling Stichting De Jonge Nieuwkomers
 - o Lid comité van aanbeveling Stichting Civic (onbezoldigd)
 - o Lid comité van aanbeveling Platform stop racisme en uitsluiting
 - o Adviescommissie Academic en Art retreat Artisa

De heer J. Hamming (Jan)

- Burgemeester van Zaanstad
 - o Voorzitter Raad van Toezicht Movisie
 - o Voorzitter Raad van Advies UWV werkbedrijf
 - o Voorzitter bestuur Krajicek Foundation
 - o Lid Raad van Toezicht Stichting Driestroom
 - o Lid Bestuur Bouwfonds Cultuurfonds
 - o Voorzitter Taskforce overvallen (Ministerie Justitie en Veiligheid)
 - o Voorzitter Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland
 - o Voorzitter landelijk strategisch overleg OMG
 - o Voorzitter Raad van Toezicht VeiligheidNL

Mevrouw K. Hoorn (Katja)

- Voorzitter Raad van bestuur Reade – revalidatie & reumatologie
 - o Lid Raad van Toezicht Movisie
 - o Bestuurslid van de Reade Foundation
 - o Bestuurslid SIGRA
 - o Bestuurslid Revalidatie Nederland
 - o Lid Raad van Toezicht Koraal



1.1 Bestuursverslag

De heer G. van Koningsveld (Govert)

- Directeur Amsterdam Data Collective BV
- Directeur Amsterdam Data Collective Denmark ApS
 - o Lid Raad van Toezicht Movisie
 - o Penningmeester Stichting Beroepseer

De heer F. van Steenis (Frans)

- Hague Corporate Affairs - Associated Partner
- FVSW Advies BV – Eigenaar
 - o Lid Raad van Toezicht Movisie
 - o Voorzitter Raad van Toezicht Stichting Massaschade & Consument
 - o Lid Raad van Toezicht Spinoza Scholengroep Den Haag / Voorburg / Leidschendam



2. JAARREKENING



2.1 Balans per 31 december 2022

(Na resultaatverwerking)

ACTIVA	31 december 2022		31 december 2021	
	€	€	€	€
Vaste activa				
1. Materiële vaste activa				
Verbouwingen	778.347		646.589	
Automatisering	<u>119.097</u>		<u>180.883</u>	
		897.444		827.472
Vlottende activa				
2. Debiteuren	480.629		236.790	
3. Rekening courant verhoudingen	223.818		385.636	
4. Overige vorderingen	102.234		100.360	
5. Vooruitbetaalde kosten	41.670		73.413	
6. Nog te ontvangen bedragen	<u>565.560</u>		<u>177.141</u>	
		1.413.911		973.340
7. Liquide middelen		3.582.302		5.042.340
Totaal activazijde		<u><u>5.893.657</u></u>		<u><u>6.843.152</u></u>



2.1 Balans per 31 december 2022

(Na resultaatverwerking)

PASSIVA	31 december 2022		31 december 2021	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
8. Egalisatiereserve VWS	550.352		784.041	
9. Algemene reserve	<u>988.471</u>		<u>1.072.472</u>	
		1.538.823		1.856.513
Voorzieningen				
10. Voorzieningen	<u>175.000</u>		<u>-</u>	
		175.000		-
Kortlopende schulden				
11. Crediteuren	790.076		752.418	
12. Belastingen en premies sociale verz.	915.765		752.289	
13. Overige schulden	327.259		23.046	
14. Overlopende passiva	<u>2.146.734</u>		<u>3.458.886</u>	
		4.179.834		4.986.639
Totaal passivazijde		<u><u>5.893.657</u></u>		<u><u>6.843.152</u></u>



2.2 Staat van baten en lasten over 2022

	2022	Begroting 2022	2021
	€	€	€
15. VWS instellingssubsidie	8.205.209	8.176.542	7.907.848
16. VWS projectsubsidies	302.188	-	970.010
17. Omzet projecten	6.450.304	7.450.000	5.874.639
18. Overige baten	4.881	-	6.284
Som der baten	14.962.582	15.626.542	14.758.781
19. Projectlasten	2.409.435	2.753.284	2.912.084
Som der projectlasten	2.409.435	2.753.284	2.912.084
Bruto exploitatieresultaat	12.553.147	12.873.258	11.846.697
20. Personeelslasten	11.052.482	10.840.150	9.768.182
21. Organisatielasten	784.064	949.570	1.100.103
22. Sekondant	861.978	900.000	905.504
23. Afschrijvingen	161.847	153.838	122.175
Som der lasten	12.860.371	12.843.558	11.895.964
Exploitatieresultaat	-307.224	29.700	-49.267
24. Financiële baten en lasten	-10.467	-18.000	-17.380
Som der financiële baten en lasten	-10.467	-18.000	-17.380
Resultaat	-317.691	11.700	-66.647

25. Voorstel resultaatbestemming 2022

	€
Ontrekking aan de egaliseringsreserve 2022	-233.689
Onttrekking aan de algemene reserve 2022	-84.002
Resultaat boekjaar 2022	-317.691

2.3 Kasstroomoverzicht over 2022

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2022		2021	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Bedrijfsresultaat		-307.224		-49.267
Aanpassingen voor:				
Afschrijvingen	161.847		122.175	
Mutatie voorzieningen	175.000		-	
		336.847		122.175
Verandering in werkkapitaal:				
Vorderingen	-440.568		418.088	
Kortlopende schulden	-806.807		439.494	
		-1.247.375		857.582
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		-1.217.752		930.490
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	-10.467		-17.380	
		-10.467		-17.380
Kasstroom uit operationele activiteiten		-1.228.219		913.110
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in materiële vaste activa	-231.819		-193.875	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		-231.819		-193.875
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		-		-
Mutatie geldmiddelen		<u>-1.460.038</u>		<u>719.235</u>
Toelichting op de geldmiddelen				
Stand per 1 januari 2022		5.042.340		4.323.105
Mutatie geldmiddelen		-1.460.038		719.235
Stand per 31 December		<u>3.582.302</u>		<u>5.042.340</u>

2.4 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMENE TOELICHTING

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

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 activiteiten van Stichting Movisie, statutair gevestigd te Utrecht, bestaan voornamelijk uit: De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Churchillaan 11 te Utrecht.

Boekjaar

Het boekjaar van de stichting valt samen met het kalenderjaar. In deze jaarrekening wordt verantwoording afgelegd over de periode 1 januari 2022 tot en met 31 december 2022.

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 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 jaarrekeningposten.

2.4 Toelichting op de jaarrekening

b. GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING

Algemeen

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

De jaarrekening is opgesteld in euro's. Activa en passiva worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs, tenzij bij de betreffende jaarrekeningpost een andere waarderingsgrondslag is vermeld. 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 2022 zijn consistent met de grondslagen van waardering en resultaatbepaling zoals gehanteerd in de jaarrekening 2021.

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 33,3%, 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.

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en spaarrekeningen. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen 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 egaliseringsreserve VWS conform de bepalingen van paragraaf 8.5 van de kaderregeling subsidies OCW, SZW en VWS.

Vastgelegd vermogen

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

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de 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

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 50% door de werkgever wordt betaald 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 pensioenfondsen. 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 111,6 % in december 2022, de actuele dekkingsgraad 109,2 % per ultimo december 2022. 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 BEPALING VAN HET RESULTAAT

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.

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.

Projectlasten

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

2.4 Toelichting op de jaarrekening

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 rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

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	741.968	232.533
Cumulatieve afschrijvingen	-95.380	-51.650
Boekwaarde per 1 januari 2022	<u>646.588</u>	<u>180.883</u>
Investeringen	213.099	18.720
Afschrijvingen	-81.340	-80.506
Mutaties 2022	<u>131.759</u>	<u>-61.786</u>
Aanschafwaarde	955.067	251.253
Cumulatieve afschrijvingen	-176.720	-132.156
Boekwaarde per 31 December	<u>778.347</u>	<u>119.097</u>

Afschrijvingspercentages:

Verbouwingen	10,0%
Automatisering	33,3%

De verbouwingkosten van het nieuwe pand aan de Churchilllaan zijn geactiveerd per 1 september 2020 met een afschrijvingstermijn van 10 jaar.

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

2. Debiteuren

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Nominale vordering	486.678	248.134
	<u>486.678</u>	<u>248.134</u>
Voorziening oninbare debiteuren	-6.049	-11.344
Saldo einde boekjaar	<u>480.629</u>	<u>236.790</u>

Onder debiteuren is een verrekenbaar bedrag van € 44.846 opgenomen aan verbonden partijen, te weten Vilans € 8.000 en Nji € 36.846.

2.5 Toelichting op de balans

3. Rekening courant verhoudingen

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Rekening-courant Stichting Sekondant	<u>223.818</u>	<u>385.636</u>
	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
<i>Rekening-courant Stichting Sekondant</i>		
Stand per 31 december	<u>223.818</u>	<u>385.636</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.

4. Overige vorderingen

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Vorderingen inzake personeel	4.504	2.630
Waarborgsom Sekondant	<u>97.730</u>	<u>97.730</u>
Saldo eind boekjaar	<u>102.234</u>	<u>100.360</u>
	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
<i>Waarborgsom Sekondant</i>		
Stand per 31 December	<u>97.730</u>	<u>97.730</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 31 mei 2030.

2.5 Toelichting op de balans

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
5. Vooruitbetaalde kosten		
Overige vooruitbetaalde kosten	41.670	73.413

6. Nog te ontvangen bedragen

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Nog te ontvangen m.b.t. projecten	491.096	99.676
Overige nog te ontvangen bedragen	74.464	77.465
Saldo einde boekjaar	<u>565.560</u>	<u>177.141</u>

Deze posten hebben een looptijd van minder dan 1 jaar.

De nog te ontvangen bedragen m.b.t. projecten bestaan uit vorderingen op subsidieverstrekkers/financiers van afgeronde en lopende projecten minus de reservering voor de verwachte verliezen. Deze is uitgesplitst in de onderstaande specificatie.

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Specificatie Nog te ontvangen m.b.t. projecten	€	€
Vorderingen op subsidieverstrekkers/financiers	901.949	517.407
Minus: Reservering verwachte verliezen	410.853	417.731
Nog te ontvangen m.b.t. projecten	<u>491.096</u>	<u>99.676</u>

Onder Overige nog te ontvangen bedragen is een verrekenbaar bedrag opgenomen met een verbonden partij. Het betreft € 55.418 van Stichting Sekondant voor de eindafrekening 2022. Ultimo 2020 was er € 152.664 te betalen aan Stichting Sekondant.

7. Liquide middelen

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Rekening courant bank	2.332.890	3.792.010
Spaarrekening	1.249.263	1.249.886
Kas	149	444
	<u>3.582.302</u>	<u>5.042.340</u>

De liquide middelen staan geheel ter vrije beschikking.

2.5 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

8. Egalisatiereserve VWS

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Stand per 1 januari 2022	784.041	787.905
Resultaatbestemming	<u>-233.689</u>	<u>-3.864</u>
Stand per 31 December	<u><u>550.352</u></u>	<u><u>784.041</u></u>

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

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

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Stand per 1 januari 2022	1.072.473	1.135.255
Resultaatbestemming	<u>-84.002</u>	<u>-62.783</u>
Stand per 31 December	<u><u>988.471</u></u>	<u><u>1.072.472</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.

10. Voorziening

Voorziening langdurig verzuim

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Stand per 1 januari 2022	-	-
Dotatie	<u>175.000</u>	<u>-</u>

Movisie is eigenrisicodragend. De voorziening Langdurig verzuim is gevormd in verband met doorbetaling van loon bij langdurige ziekte of arbeidsongeschiktheid.

2.5 Toelichting op de balans

KORTLOPENDE SCHULDEN

11. Crediteuren

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Crediteuren	<u>790.076</u>	<u>752.418</u>

Onder crediteuren is een verrekenbaar bedrag van € 141.819 opgenomen aan verbonden partijen, te weten Stichting Sekondant € 103.350 (2021: € 101.159), Nji € 15.165 (2021: € 0) en Vilans € 23.304 (2021: € 87.809).

12. Belastingen en premies sociale verzekeringen

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Omzetbelasting	153.587	87.109
Loonheffing	762.178	665.180
	<u>915.765</u>	<u>752.289</u>

13. Overige schulden

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Overige schulden	48.333	13.181
Pensioenen	278.926	9.865
	<u>327.259</u>	<u>23.046</u>

14. Overlopende passiva

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Nog te betalen kosten	52.537	120.934
Vooruit ontvangen opbrengsten	1.548.105	2.787.638
Reservering vakantiedagen	320.633	352.564
Reservering loopbaanbudget	225.459	197.750
	<u>2.146.734</u>	<u>3.458.886</u>

De vooruit ontvangen 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.

	<u>31-12-2022</u>
	€
Specificatie Vooruit ontvangen opbrengsten	1.308.017
Vooruit ontvangen overige projecten	32.528
Overschrijding egalisatiereserve 2021	75.278
Onderbesteding subsidie In voor Mantelzorg 2.0	132.282
Onderbesteding subsidie Alliantie Verandering van Binnenuit	<u>1.548.105</u>



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.

2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2022	Begroting 2022	2021
	€	€	€
15. Omzet VWS Instellingssubsidie			
Instellingssubsidie	7.810.694	7.810.634	7.675.652
OVA	303.630	265.908	131.280
Overige opbrengsten binnen instellingssubsidieprojecten	90.885	100.000	100.916
	<u>8.205.209</u>	<u>8.176.542</u>	<u>7.907.848</u>

16. Omzet VWS-projectsubsidies

VWS-Projectsubsidies	<u>302.188</u>	<u>-</u>	<u>970.010</u>
----------------------	----------------	----------	----------------

VWS-projectsubsidies hebben een afwijkende verantwoording, reden om ze met ingang van 2020 apart te vermelden in de jaarrekening.

17. Omzet projecten

Projectsubsidies	2.519.470	3.352.500	2.195.887
Opdracht derden	3.887.747	4.023.000	3.631.946
Trainingen, congressen en overige	43.087	74.500	46.806
	<u>6.450.304</u>	<u>7.450.000</u>	<u>5.874.639</u>

Het begrootte bedrag van € 3.352.500 heeft betrekking op alle projectsubsidies, dus inclusief VWS.

18. Overige baten

Royalty's	3.372	-	4.063
Overige baten	1.509	-	2.221
	<u>4.881</u>	<u>-</u>	<u>6.284</u>

19. Projectlasten

Projectlasten VWS Instellingssubsidie	1.018.155	2.753.284	1.140.321
Projectlasten Projectsubsidies	884.353	-	1.239.940
Projectlasten Opdracht derden	496.799	-	520.340
Projectlasten Trainingen, congressen en overig	10.128	-	11.483
	<u>2.409.435</u>	<u>2.753.284</u>	<u>2.912.084</u>

Het begrootte bedrag van €2.753.284 heeft betrekking op de posten projectlasten van de Instellingssubsidie, alle Projectsubsidies, Opdracht derden en Trainingen.



2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2022	Begroting 2022	2021
	€	€	€
20. Personeelslasten			
Salarissen	8.519.533	8.475.094	7.546.208
Sociale lasten	1.271.055	1.187.920	1.057.722
Pensioenlasten	860.654	822.375	732.241
Ingeleend personeel	162.480	100.000	273.519
Overige personele lasten	397.318	256.261	230.491
Ontvangen ziekengelden	-158.558	-1.500	-71.999
	<u>11.052.482</u>	<u>10.840.150</u>	<u>9.768.182</u>

De Overige personele lasten bestaan voornamelijk uit(in afnemende omvang):

- Dotatie voorziening langdurig verzuim
- Reiskostenvergoeding Woon-werkverkeer
- WGA / ERD verzekering
- Wervingskosten
- Arbokosten
- Opleidingskosten
- Personeelsactiviteiten, georganiseerd door de Feestcommissie
- Mutatie reservering verlof

Aantal personeelsleden

Gedurende 2022 waren gemiddeld 129 fte in dienst. Gedurende 2021 waren gemiddeld 119,7 fte in dienst.

2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

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

Raad van bestuur

Gegevens 2022		
bedragen x € 1	J. Bakker-Klein	S.H.M. Janssen
Functiegegevens	Voorzitter RvB	Lid RvB
Aanvang en einde functievervulling in 2022	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	0,89
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	147.128	109.191
Beloningen betaalbaar op termijn	13.693	12.068
Subtotaal	160.821	121.259
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	216.000	192.240
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	160.821	121.259
Het bedrag van de overschrijding en de 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 2021		
bedragen x € 1	J. Bakker-Klein	S.H.M. Janssen
Functiegegevens	Voorzitter RvB	Lid RvB
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/01 - 31/12	01/03 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	0,89
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	141.238	84.514
Beloningen betaalbaar op termijn	12.966	8.934
Subtotaal	154.204	93.447
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	209.000	155.008
Bezoldiging	154.204	93.447

2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

Raad van Toezicht

Gegevens 2022				
bedragen x € 1	J. Hamming	F. van Steenis	A. Aikema	H. Ghorashi
Functiegegevens	Voorzitter	Lid	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2022	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12
Bezoldiging	5.300	4.300	4.300	4.300
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	32.400	21.600	21.600	21.600
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Het bedrag van de overschrijding en de 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 2021				
bedragen x € 1	J. Hamming	F. van Steenis	A. Aikema	H. Ghorashi
Functiegegevens	Voorzitter	Lid	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12
Bezoldiging	5300	4.300	4.300	4.300
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	31350	20.900	20.900	20.900

Gegevens 2022			
bedragen x € 1	K. Hoorn	S. von dem Borne	G. van Koningsveld
Functiegegevens	Lid	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2022	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12
Bezoldiging	4.300	4.300	4.300
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	21.600	21.600	21.600
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Het bedrag van de overschrijding en de 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 2021				
bedragen x € 1	K. Hoorn	S. von dem Borne	G. van Koningsveld	C.M.M. Noom
Functiegegevens	Lid	Lid	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12	01/01 – 31/07
Bezoldiging	4.300	4.300	4.300	2.150
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	20.900	20.900	20.900	20.900

2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2022	Begroting 2022	2021
	€	€	€
21. Organisatielasten			
Bestuurskosten	37.764	40.000	41.985
Diensten derden, o.a. advies en administratiekosten	32.180	30.000	33.327
Advieskosten	-	-	-
Accountantskosten	28.602	35.000	43.589
Ondernemingsraad	14.400	15.000	23.637
Communicatiekosten	163.989	201.000	207.495
Bureaunkosten	9.208	42.000	28.184
ICT-applicaties	279.403	325.000	504.366
Mutatie voorziening dubieuze debiteuren	-5.294	-	4.055
Overige organisatiekosten	223.812	261.570	213.465
	<u>784.064</u>	<u>949.570</u>	<u>1.100.103</u>
22. Sekondant			
Standaard diensten, o.a. huisvesting en automatisering	<u>861.978</u>	<u>900.000</u>	<u>905.504</u>
De werkelijke kosten van Stichting Sekondant inclusief de additionele dienstverlening voor Stichting Movisie bedragen over boekjaar 2022 € 971.893 (over 2021: € 1.180.042). De additionele dienstverlening is verwerkt in de overige kosten.			
23. Afschrijvingen			
Verbouwingen	81.340	76.630	71.507
Automatisering	80.507	77.208	50.668
	<u>161.847</u>	<u>153.838</u>	<u>122.175</u>
24. Financiële baten en lasten			
Rente	<u>-10.467</u>	<u>-18.000</u>	<u>-17.380</u>

2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

25. 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 op 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 23-02-2022 met kenmerk SP/119803/2022 stelt de Raad van Bestuur voor om het over 2022 gerealiseerde resultaat ad. € 317.691 negatief als volgt te verwerken:

Voorstel resultaatbestemming 2022

	€
Onttrekking aan de egalisatiereserve 2022	-233.689
Onttrekking aan de algemene reserve 2022	-84.002
Resultaat boekjaar 2022	<u><u>-317.691</u></u>

De voorgestelde resultaatbestemming is als zodanig in de jaarrekening verwerkt.

26. 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 2022 € 971.893 (over 2021: € 1.180.042) gefactureerd aan Stichting Movisie. In dit bedrag zijn mede begrepen de kosten van de huisvesting en ICT.

27. Gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben zich geen gebeurtenissen na balansdatum voorgedaan.



2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

Stichting Movisie
Utrecht, 12 mei 2023

Utrecht, 12 mei 2023

Raad van Bestuur

Raad van Toezicht

Mevrouw J. Bakker-Klein
(voorzitter)

De heer J. Hamming
(voorzitter)

Mevrouw S.H.M. Janssen

De heer F. van Steenis

Mevrouw H. Ghorashi

Mevrouw K. Hoorn

De heer A.J. Aikema

Mevrouw S.L. von dem Borne

De heer G. van Koningsveld



3. OVERIGE GEGEVENS



3. Overige gegevens

3.1 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

De controleverklaring is opgenomen op de volgende pagina's.

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: de Raad van Toezicht van Stichting Movisie

Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2022

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2022 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 2022 en van het resultaat over 2022 in overeenstemming met de Richting voor Jaarverslaggeving 640 "Organisaties zonder winststreven" en de bepalingen van en krachtens de WNT.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2022;
2. de staat van baten en lasten over 2022; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden en Regeling Controleprotocol WNT 2022 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 2022 hebben wij de anticumulatie-bepaling, 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.

Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

Het jaarverslag omvat andere informatie, naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij.

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

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat. Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

De Raad van Bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met RJ 640.

Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van de Raad van Bestuur 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 Raad van 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 de Raad van Bestuur afwegen of de stichting in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet Raad van Bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij de Raad van 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.

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 2022, 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 de Raad van Bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door Raad van 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.

Bunnik, 26 mei 2023

The Audit Generation B.V.

Origineel getekend door: drs. C.E.M. Haenen RA

Decorative graphic elements at the bottom of the page, including a yellow arc, a purple circle, and several blue circles.