

FINANCIEEL VERSLAG 2022

STICHTING ONDERSTEUNING PLEEGGEZIN, UTRECHT

STICHTING ONDERSTEUNING PLEEGGEZIN, UTRECHT

INHOUDSOPGAVE

Jaarverslag van het bestuur	3
Jaarrekening.....	5
Balans per 31 december 2022.....	6
Staat van baten en lasten over 2022.....	7
Toelichting op de balans en staat van baten en lasten	8
Overige gegevens.....	20

STICHTING ONDERSTEUNING PLEEGGEZIN, UTRECHT

JAARVERSLAG VAN HET BESTUUR

Algemene informatie/ Organisatie

Stichting Ondersteuning Pleeggezin is bij notariële akte d.d.10 december 2021 opgericht. De stichting is statutair gevestigd in de gemeente Utrecht, heeft als bezoekadres de Churchilllaan 11, te Utrecht en staat ingeschreven in het handelsregister van de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 84743956.

Doelstelling

De stichting heeft ten doel:

- Het bevorderen van succesvolle pleegzorgplaatsingen en het vergroten van de draagkracht van pleeggezinnen door het introduceren van innovatieve werkwijzen in de pleegzorg alsmede het aanvaarden van erfstellingen onder het voorrecht van boedelbeschrijving en voorts al hetgeen in de ruimste zin met een en ander verband houdt, daartoe behoort en/of bevorderlijke kan zijn.

De stichting beoogt het dienen van het algemeen belang heeft geen winstoogmerk.

De stichting tracht haar doel onder meer te bereiken door:

- Het creëren van draagvlak voor en de introductie van nieuwe werkwijzen voor pleegzorg in Nederland;
- Het aangaan van overeenkomsten met aanbieders van innovatieve werkwijzen;
- Het samenwerken met organisaties en de pleegzorg en met overheden om implementatie in de Nederlandse pleegzorgpraktijk mogelijk te maken;
- Het verrichten van alle verdere handelingen, die met vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk zijn.

Activiteiten (Resultaten:)

2022 was het jaar waarin de eerste Mockingbird constellatie in Nederland is gelanceerd in Waddinxveen, het belangrijkste resultaat van Stichting Ondersteuning Pleeggezin (OP) voor dit jaar.

Om hiertoe te komen en dit te ondersteunen zijn daarnaast de volgende resultaten behaald:

- License Agreement met The Mockingbird Society afgesloten. Hiermee zijn de afspraken over de training in en gebruik van de Mockingbird werkwijze en het merk door Stichting Ondersteuning Pleeggezin (OP) vastgelegd.
- Een team van Horizon Jeugdzorg (onderdeel van iHub) en OP is in Seattle (USA) door TMS getraind in de Mockingbird werkwijze. Het gezamenlijke projectteam van Horizon en OP heeft vervolgens de lancering van de eerste constellatie voorbereid, onder andere door: selectie van hubhome pleegouders, satelliet pleegouders, ontwikkelen van interne protocollen, afstemming met partners in de jeugdzorg keten, en het realiseren van voldoende intern draagvlak bij Horizon voor de veranderingen die het werken met Mockingbird met zich meebrengt.
- Samenwerkingsovereenkomst (inclusief afspraken over co-financiering) is gesloten met Regio Midden-Holland en iHub. Hierin is het streven is opgenomen om ten minste een totaal van drie constellaties te realiseren binnen de regio voor de periode tot aan december 2024.
- Het onderzoek naar het eerste jaar van de pilot door het Verwey Jonker Instituut is opgestart.

STICHTING ONDERSTEUNING PLEEGGEZIN, UTRECHT

- Stichting OP (opgericht eind 2021) is versterkt op verschillende gebieden, waaronder: samenstelling team (medewerkers & inhuur), ontwikkeling eigen merkidentiteit, ontwikkeling interne processen voor HR, finance etc.).

Verwachting voor 2023

Voor 2023 streeft OP naar het behalen van de volgende doelen:

1. Begeleiding van Horizon in het ondersteunen van de eerste constellatie in samenwerking met The Mockingbird Society.
2. Succesvol "fidelity assessment" door The Mockingbird Society en daarmee het verwerven van de status van 'Replicating Agency' van de Mockingbird werkwijze.
3. Monitoring van de constellatie ontwikkelen en testen.
4. Onderzoek pilot afronden.
5. Publiekscampagne ontwikkelen in afstemming met Kinderpostzegels Nederland.
6. Nederlandse (gecontextualiseerde) training voor de Mockingbird werkwijze ontwikkelen.
7. Pleegzorgsector aan ons verbinden middels kennisdeelsessies.
8. Twee nieuwe partnerschappen sluiten met pleegzorgaanbieders en starten met training.
9. MVP businessmodel ontwikkelen voor duurzame borging Mockingbird.
10. Doorontwikkelen rol OP; o.a. complementariteit binnen pleegzorgsector in beeld.

Vermogen

Het vermogen van de stichting wordt gevormd door:

- 1 Subsidies en andere bijdragen.
- 2 Schenkingen, erfstellingen en legaten.
- 3 Alle andere verkrijgingen en baten.

Het beleid ten aanzien van het vrij besteedbare vermogen is dat het in principe aan het kapitaal wordt toegevoegd.

Bestuur

Voorzitter: A.A. van der Landen

Secretaris/ penningmeester: P.K. van der Loo

Bestuurslid: M.A. Euwema

Resultaten :

Het jaar 2022 werd afgesloten met een batig saldo van: € 51.740.

Voor akkoord jaarrekening 2022

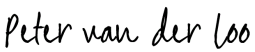
Voorzitter
A.A. van der Landen

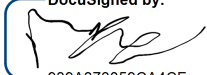
Secretaris/penningmeester
P.K. van der Loo

Bestuurslid
M.A. Euwema

DocuSigned by:

20BE8BF6A86145A...

DocuSigned by:

79A294DD8AC7423...

DocuSigned by:

939A373859CA4CF

STICHTING ONDERSTEUNING PLEEGGEZIN, UTRECHT

Datum:
19-6-2023

Datum:
20-6-2023

STICHTING ONDERSTEUNING PLEEGGEZIN, UTRECHT

JAARREKENING

STICHTING ONDERSTEUNING PLEEGGEZIN, UTRECHT**BALANS PER 31 DECEMBER 2022**

Bedragen in EURO

	Ref	<u>31 december 2022</u>
ACTIVA		
<u>Materiële vaste activa</u>	4	
Bedrijfsinventaris		1.740
<u>Vlottende activa</u>		
Nog te ontvangen subsidie	5	115.232
<u>Liquide middelen</u>	6	
ING rekening courant		98.644
Totaal ACTIVA		<u>215.616</u>

		<u>31 december 2022</u>
PASSIVA		
<u>Eigen Vermogen</u>	7	
Continuïteitsreserve		50.000
Kapitaalsubsidie materiële vaste activa		1.740
Algemene reserve		-
		<u>51.740</u>
<u>Kortlopende schulden</u>		
Crediteuren		72.210
Loonbelasting en premies sv	8	11.936
Pensioenpremies	9	3.732
Medewerkerslasten	10	4.547
Overige schulden	11	<u>71.451</u>
		163.876
Totaal PASSIVA		<u>215.616</u>

STICHTING ONDERSTEUNING PLEEGGEZIN, UTRECHT**STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022**

Bedragen in EURO

	Ref	2022 Realisatie	2022 Begroot
BATEN			
Baten uit subsidie-inkomsten	12	669.232	735.000
Financiële baten		-	-
Som der baten		669.232	735.000
LASTEN			
Personeelslasten intern	13	163.577	168.593
Personeelslasten externe inhuur	14	83.690	65.155
Afschrijvingslasten materiële vaste activa	15	263	-
Specifieke projectlasten	16	327.252	404.674
Organisatielasten	17	42.710	68.550
Som der lasten		617.492	706.972
Saldo		51.740	28.028
Resultaatbestemming			
Continuïteitsreserve		-50.000	
Kapitaalsubsidie materiële vaste activa		-1.740	
Algemene reserve		-	
Nog te verdelen		-	

STICHTING ONDERSTEUNING PLEEGGEZIN, UTRECHT

TOELICHTING OP DE BALANS EN STAAT VAN BATEN EN LASTEN

1. Algemeen

1.1. Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Ondersteuning Pleeggezin is bij notariële akte d.d.10 december 2021 opgericht. De stichting is statutair gevestigd in de gemeente Utrecht, heeft als bezoekadres de Churchilllaan 11, te Utrecht en staat ingeschreven in het handelsregister van de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 84743956.

1.2. Doelstelling en Activiteiten

De stichting heeft ten doel:

- Het bevorderen van succesvolle pleegzorgplaatsingen en het vergroten van de draagkracht van pleeggezinnen door het introduceren van innovatieve werkwijzen in de pleegzorg alsmede het aanvaarden van erfstellingen onder het voorrecht van boedelbeschrijving en voorts al hetgeen in de ruimste zin met een en ander verband houdt, daartoe behoort en/of bevorderlijke kan zijn.

De stichting beoogt het dienen van het algemeen belang heeft geen winstoogmerk.

De stichting tracht haar doel onder meer te bereiken door:

- Het creëren van draagvlak voor en de introductie van nieuwe werkwijzen voor pleegzorg in Nederland;
- Het aangaan van overeenkomsten met aanbieders van innovatieve werkwijzen;
- Het samenwerken met organisaties en de pleegzorg en met overheden om implementatie in de Nederlandse pleegzorgpraktijk mogelijk te maken;
- Het verrichten van alle verdere handelingen, die met vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk zijn.

STICHTING ONDERSTEUNING PLEEGGEZIN, UTRECHT

1.3. Continuïteitsveronderstelling

De stichting is initieel opgericht om uitvoering te kunnen geven aan de implementatie van het Pleegzorg project 'Mockingbird' in Nederland.

Hiertoe heeft de stichting een tweetal financieringen toegezegd gekregen voor de periode 1 januari 2022 – 31 maart 2024, waarbij maximaal € 2.557.000 via Stichting Kinderpostzegels Nederland en maximaal € 600.000 via het Oranje Fonds.

De stichting wenst een continuïteitsreserve aan te houden in een bandbreedte van € 125.000 (minimum) tot € 175.000 (maximum). De reserve komt hiermee op ongeveer 0,5 maal de begrote jaarlijkse kosten van de werkorganisatie en blijft hiermee binnen de sectornorm. De stichting wenst deze reserve op te bouwen in de periode 2022 tot en met 2024. De continuïteitsreserve wordt gevormd voor de dekking van risico's op korte termijn en om zeker te stellen dat de stichting ook in de toekomst aan haar verplichtingen kan voldoen. Dit is een reserve die in de sector gebruikelijk is. Volgens de Richtlijn Financieel Beheer van Goede Doelen Nederland, die verankerd is in het CBF-reglement, is een maximale reservering toegestaan van anderhalf keer de kosten van de werkorganisatie. De kosten werkorganisatie bevatten alle personeelskosten, huisvestingskosten, kantoor- en algemene kosten, afschrijvingen, rente en de kosten publiciteit en communicatie die niet aan de doelstelling worden toegeschreven.

De gehanteerde grondslagen voor waardering en resultaat bepaling zijn gebaseerd op de continuïteitsveronderstelling van Stichting Ondersteuning Pleeggezin.

1.4. Vergelijking met voorgaand jaar

Het jaar 2022 is het eerste boekjaar van de stichting en derhalve zijn er geen vergelijkende cijfers opgenomen..

1.5. Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Ondersteuning Pleeggezin 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. Grondslagen voor waardering van activa en passiva

2.1. Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving voor kleine organisaties-zonder-winststreven, Rijk C1, die zijn uitgegeven door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

De jaarrekening is opgesteld in euro's. De waarderingsgrondslagen zijn gebaseerd op de historische kosten en kostprijzen. Activa en passiva, met uitzondering van het eigen vermogen, worden gewaardeerd tegen nominale waarde of verkrijgingsprijs, tenzij een andere waarderingsgrondslag is vermeld.

STICHTING ONDERSTEUNING PLEEGGEZIN, UTRECHT

In de balans en de staat van baten en lasten zijn referenties opgenomen. Deze referenties verwijzen naar de toelichting.

2.1. *Materiële vaste activa*

Materiële vaste activa worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen aanschafwaarde en op basis van de verwachte levensduur lineair afgeschreven. De afschrijvingen van bedrijfsinventaris zijn gebaseerd op een verwachte levensduur van 5 jaar vanaf het moment van aanschaffing.

2.2. *Vorderingen*

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

2.3. *Liquide middelen*

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

2.4. *Eigen vermogen*

Het eigen vermogen is zodanig gepresenteerd dat daaruit blijkt welk gedeelte vrij besteedbaar is en welk gedeelte is vastgelegd.

Indien aan een deel van het eigen vermogen een beperktere bestedingsmogelijkheid is gegeven, dan gezien de doelstelling van de organisatie zou zijn toegestaan, is dit deel verantwoord als vastgelegd vermogen. Deze beperking in het bestedingsdoel kan door het bestuur van de stichting of door derden zijn opgelegd. Indien deze beperking door derden is opgelegd dan wordt dit deel aangemerkt als bestemmingsfonds. In de toelichting wordt het bedrag en de beperkte doelstelling van ieder bestemmingsfonds vermeld. Ook de reden van deze beperking en alle overige voorwaarden die door de derden zijn gesteld, worden vermeld.

Indien de beperking zoals bedoeld in de vorige alinea niet door derden, maar door het bestuur is aangebracht, wordt het aldus afgezonderde deel van het eigen vermogen aangeduid als bestemmingsreserve (en niet als bestemmingsfonds). In de toelichting worden het bedrag en de beperkte doelstelling van iedere bestemmingsreserve vermeld. Ook het feit dat het bestuur deze beperking heeft aangebracht, wordt vermeld.

Indien herwaarderingen in de herwaarderingsreserve zijn verwerkt, worden de gerealiseerde herwaarderingen bruto ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht.

Alle vermogensmutaties worden in de staat van baten en lasten verantwoord. Uitgaven die worden gedekt uit bestemmingsreserves en bestemmingsfondsen worden eveneens in de staat van baten en lasten verantwoord.

STICHTING ONDERSTEUNING PLEEGGEZIN, UTRECHT

2.5. Kortlopende schulden

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

3 Grondslagen voor bepaling van het resultaat

3.1. Algemeen

Het resultaat (saldo) wordt bepaald als het verschil tussen het totaal der baten en het totaal der lasten. Ontvangsten en uitgaven worden in de staat van baten en lasten toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben. Bij de toerekening wordt een bestendige gedragslijn gevolgd. Dit houdt in dat rekening wordt gehouden met de aan een periode toe te rekenen bedragen die in een andere periode zijn of worden ontvangen, dan wel betaald.

Baten waarvoor een bijzondere bestemming is aangewezen, worden afzonderlijk in de (toelichting op de) staat van baten en lasten verwerkt onder vermelding van de aard van de bestemming; indien deze baten in het verslagjaar niet volledig zijn besteed, worden de nog niet bestede gelden gereserveerd in de desbetreffende bestemmingsreserve(s) respectievelijk bestemmingsfonds(en). Een onttrekking aan bestemmingsreserve respectievelijk -fonds wordt als besteding (last) verwerkt in de staat van baten en lasten.

Indien aan bestemmingsreserve(s) respectievelijk bestemmingsfonds(en) wordt gedoteerd dan wel daaruit wordt geput wordt deze mutatie op de volgende wijze verwerkt: het saldo van de staat van baten en lasten wordt bepaald inclusief het overschot of tekort dat is ontstaan uit hoofde van de baten en lasten met een bijzondere bestemming. Onder de staat van baten en lasten wordt vervolgens een specificatie opgenomen van de verwerking van dit saldo in de onderscheiden posten van het eigen vermogen.

3.2. Ontvangen subsidies

Subsidies, niet zijnde investeringssubsidies, worden in het resultaat van het jaar gebracht ten laste waarvan de gesubsidieerde bestedingen komen en waarin de baten zijn gedeerd dan wel het exploitatietekort zich heeft voorgedaan.

Investeringsubsidies worden als vooruit ontvangen onder de passiva opgenomen of worden in mindering gebracht op het geïnvesteerde bedrag.

3.3 Lasten

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

3.4. 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.

De stichting is voor de pensioenen uit hoofde van haar activiteiten verplicht aangesloten bij het pensioenfonds Zorg en Welzijn. Afdrachten en inhoudingen worden conform deze collectieve pensioenregeling berekend en afgedragen.

STICHTING ONDERSTEUNING PLEEGGEZIN, UTRECHT

3.5. *Financiële baten en lasten*

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva.

STICHTING ONDERSTEUNING PLEEGGEZIN, UTRECHT***Toelichting afzonderlijke posten van de balans en de staat van baten en lasten*****4. Materiële vaste activa**

Inventaris	<u>2022</u>
Boekwaarde 1 januari	-
Investerings	2.003
Afschrijvingen	-263
Boekwaarde 31 december	<u>1.740</u>

De investeringen betreffen twee laptops ten behoeve van de bedrijfsuitoefening. Ze zijn gefinancierd uit een kapitaalsubsidie, welke als zodanig op de balans is opgenomen. Jaarlijkse afschrijvingslasten worden hieruit gedekt.

De materiële vaste activa worden lineair afgeschreven in 5 jaar, zijnde 20% van de aanschafwaarde.

5. Nog te ontvangen subsidie

	<u>31-12-2022</u>
Stichting Kinderpostzegels Nederland	155.232
Oranje Fonds (vooruit ontvangen)	-40.000
	<u>115.232</u>

Voor een toelichting op deze posten wordt verwezen naar de toelichting bij 12. ' baten uit subsidie-inkomsten'.

6. Liquide middelen

Dit is volgt te specificeren:

	<u>31-12-2022</u>
Rekening courant NL13 INGB 0675 4085 55	98.644
	<u>98.644</u>

De banktegoeden staan ter vrije beschikking aan de stichting. Er rust geen beperking op.

STICHTING ONDERSTEUNING PLEEGGEZIN, UTRECHT**7. Eigen vermogen**

Het verloop is als volgt te specificeren

	<u>Beginstand</u>	<u>Onttrekking</u>	<u>Toevoeging</u>	<u>Eindstand</u>
Continuïteitsreserve	-	-	50.000	50.000
Kapitaalsubsidie materiële vaste activa	-	-263	2.003	1.740
Algemene reserve	-	-	-	-
	-	-263	52.003	51.740

De continuïteitsreserve wordt gevormd voor de dekking van risico's op korte termijn en om zeker te stellen dat de stichting ook in de toekomst aan haar verplichtingen kan voldoen. Dit is een reserve die in de sector gebruikelijk is. Volgens de Richtlijn Financieel Beheer van Goede Doelen Nederland, die verankerd is in het CBF-reglement, is een maximale reservering toegestaan van anderhalf keer de kosten van de werkorganisatie. De kosten werkorganisatie bevatten alle personeelskosten, huisvestingskosten, kantoor- en algemene kosten, afschrijvingen, rente en de kosten publiciteit en communicatie die niet aan de doelstelling worden toegeschreven. De Stichting wenst een continuïteitsreserve aan te houden in een bandbreedte van € 125.000 (minimum) tot € 175.000 (maximum). De reserve komt hiermee op ongeveer 0,5 maal de begrote jaarlijkse kosten van de werkorganisatie en blijft hiermee binnen de sectornorm. De stichting wenst deze reserve op te bouwen in de periode 2022 tot en met 2024.

De kapitaalsubsidie materiële vaste activa is gevormd om de jaarlijkse afschrijvingslasten te dekken van investeringen die gedaan zijn vanuit de ontvangen subsidiegelden.

De algemene reserve omvat het vrij besteedbaar deel van het vermogen.

8. Belastingen en sociale premies

31-12-2022

Loonheffingen november	3.194
Loonheffingen december	8.499
Overige sociale premies werkgever	243
	<u>11.936</u>

9. Pensioenpremies

31-12-2022

Pensioenpremies november	1.973
Pensioenpremies december	1.759
	<u>3.732</u>

STICHTING ONDERSTEUNING PLEEGGEZIN, UTRECHT**10. Medewerkerslasten****31-12-2022**

Te betalen vakantiegeld

4.547

4.547

11. Overige schulden**31-12-2022**iHub B.V. / Horizon 4^e kwartaal 2022

20.000

Onderzoekskosten Verweij Jonker

39.843

Accountant

8.000

Administratie en jaarwerk

2.809

Extern advies december 2022

799

71.451

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

De stichting heeft uit hoofde van een mede-gebruiksovereenkomst met de Nederlandse Vereniging voor Pleeggezinnen voor 1 kantoor aan de Churchilllaan 11 te Utrecht verplichtingen voor de resterende looptijd van het contract tot een bedrag van € 7.260. De verplichting voor het komende jaar bedraagt € 7.260.

De stichting is ten behoeve van specifieke project activiteiten financiële verplichtingen aan gegaan met:

- iHub B.V. (Horizon) tot eind 2024, waarvan de totale verplichting voor 2023 € 76.000 bedraagt. En voor 2024 € 40.000.
- The Mockingbird Society (gebruik model), waarvan de totale verplichting voor 2023 € 100.000 (\$108.250) bedraagt.

STICHTING ONDERSTEUNING PLEEGGEZIN, UTRECHT**12. Baten uit subsidie-inkomsten**

De opgenomen baten zijn als volgt te specificeren

	2022 <u>Realisatie</u>	2022 <u>Begroot</u>
<u>Stichting Kinderpostzegels Nederland</u>		
Ontvangen voorschotten	314.000	
Nog te ontvangen over 2022	<u>155.232</u>	
	469.232	535.000
<u>Oranje Fonds</u>		
Ontvangen voorschotten	240.000	
Vooruit ontvangen t.b.v. 2023	<u>-40.000</u>	
	200.000	200.000
 Totale baten 2022	 <u>669.232</u>	 <u>735.000</u>

De maximale toezegging vanuit Stichting Kinderpostzegels Nederland voor 2022 bedroeg € 535.000, waarvan in 2022 als voorschot € 314.000 (58,7%) is ontvangen. In totaal bedragen de gedane uitgaven en aangegane verplichtingen in 2022 totaal € 419.232. Tevens reserveert de stichting voor 2022 € 50.000 uit de subsidie ten behoeve van de continuïteitsreserve. Hieruit volgt dat er voor 2022 nog € 155.232 te ontvangen is.

De maximale toezegging vanuit het Oranje Fonds voor de periode 1 januari 2022 tot en met 30 juni 2023 bedraagt € 300.000, waarvan in 2022 als voor schot € 240.000 (80%) is ontvangen. Van het ontvangen voorschot is € 200.000 toe te rekenen aan 2022. Het restant ad € 40.000 is aangemerkt als vooruit ontvangen ten behoeve van de periode 1 januari tot 30 juni 2023.

13. Personeelslasten intern

	2022 <u>Realisatie</u>	2022 <u>Begroot</u>
Lonen en salarissen	122.370	119.442
Pensioenlasten	12.877	13.775
Werkgeverspremies sociale lasten	23.345	26.616
Overige personeelslasten	4.985	8.760
	<u>163.577</u>	<u>168.593</u>

De totale personeelslasten intern blijven € 5.016 (2,9%) onder de begroting. 2022 is het eerste jaar waarin de stichting haar activiteiten heeft opgestart en ook haar vaste formatie heeft kunnen vormgeven. Zo zijn er in 2022 nog geen stagiaires aangetrokken en zijn er ook nog geen opleidingskosten gemaakt.

STICHTING ONDERSTEUNING PLEEGGEZIN, UTRECHT**I4. Personeelslasten externe inhuur**

	2022 <u>Realisatie</u>	2022 <u>Begroot</u>
Programma manager a.i.	40.075	
Af: ontvangen ziekengeld uitkering	-20.085	
	<u>19.990</u>	13.236
Communicatie adviseur	38.370	31.349
Office management	25.330	20.570
	<u>83.690</u>	<u>65.155</u>

De totale personeelslasten externe inhuur komen € 18.535 (28,4%) boven de begroting uit. Dit valt met name te verklaren uit een iets grotere overlap bij de tijdelijke vervanging van de programmamanager (€ 6.754). Vanuit het oogpunt van een zuivere begrotingsvergelijking is hier gekozen om de ontvangen ziekengeld uitkering ten behoeve van de programma manager (intern) in mindering te brengen op de kosten van de externe vervanging ad interim.

Ten aanzien van de communicatie adviseur (overschrijding € 7.021) en het officemanagement (overschrijding € 4.760) dient te worden opgemerkt dat voor deze posten in de oorspronkelijke begroting is uitgegaan van salariskosten op basis van dienstverband. In de opstartfase is gebleken dat dit niet haalbaar was om deze vacatures vervuld te krijgen en is gekozen om op basis van externe inhuur te starten. Hier is vanuit het oogpunt van zuivere begrotingsvergelijking besloten om de oorspronkelijk begrote personeelslasten voor deze functies te verplaatsen naar externe inhuur.

I5. Afschrijvingslasten activa

	2022 <u>Realisatie</u>	2022 <u>Begroot</u>
Afschrijving bedrijfsinventaris	263	-
	<u>263</u>	<u>-</u>

STICHTING ONDERSTEUNING PLEEGGEZIN, UTRECHT**16. Specifieke projectlasten**

	2022 <u>Realisatie</u>	2022 <u>Begroot</u>
Kosten gebruik model	135.087	135.800
Deskundigheidsbevordering pleegzorg sector	30.406	30.407
Kosten MFM constellaties 'hubhomes'	68.463	95.918
Onderzoek	66.405	65.975
Communicatie	26.891	69.020
	<u>327.252</u>	<u>404.674</u>

De specifieke projectlasten komen in totaal € 77.422 (19,1%) lager uit dan begroot. Dit wordt onder andere verklaard doordat voor de eerste constellatie minder aanspraak is gemaakt op verbouwingskosten en inhuur externe ondersteuning. Verder zijn er rondom communicatie andere keuzes gemaakt, doordat in overleg met Kinderpostzegels Nederland besloten is de publiekscampagne later op te starten.

17. Organisatielasten

	2022 <u>Realisatie</u>	2022 <u>Begroot</u>
Huisvesting	6.000	7.000
Kantoorkosten, inclusief telefoon en porto	1.529	7.750
ICT kosten	1.417	5.000
Verzekeringen	3.210	4.900
Representatie	1.466	1.800
Bestuur en raad van advies	3.598	6.100
Administratie	12.695	20.000
Accountant	8.000	8.000
Advies extern	4.346	7.500
Bankkosten en financiële lasten	449	500
	<u>42.710</u>	<u>68.550</u>

De organisatiekosten blijven in totaal € 25.840 (37,7%) proces onder de begroting. 2022 is het jaar waarin de stichting van start is gegaan en ook vorm is gegeven aan de organisatie. De posten in de begroting laten inschattingen zien die vooraf gemaakt zijn. Over de hele linie zijn de werkelijke lasten hier onder gebleven.

STICHTING ONDERSTEUNING PLEEGGEZIN, UTRECHT

18. Gemiddeld aantal FTE

Gedurende het jaar 2022 waren gemiddeld 1,42 FTE in dienst op basis van een volledig dienstverband.

Utrecht, 2023 19-6-2023

DocuSigned by:

Anke van der Landen

20BE8BF6A86146A...

A.A. van der Landen
Voorzitter bestuur

DocuSigned by:

Peter van der Loo

78A294DD8AC7423...

P.K. van der Loo
Secretaris/ penningmeester bestuur

DocuSigned by:

M.A. Euwema

939A373859CA4CF...

M.A. Euwema
Bestuurslid

STICHTING ONDERSTEUNING PLEEGGEZIN, UTRECHT

OVERIGE GEGEVENS

Voor de resultaatbestemming wordt verwezen naar de staat van baten en lasten.



Samenstellingsverklaring van de accountant

Aan: Stichting Ondersteuning Pleeggezin

De jaarrekening van de Stichting Ondersteuning Pleeggezin te Utrecht is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2022 en de staat van baten en lasten over 2022 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, 'Samenstellingsopdrachten'. Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek (BW). Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden hebben wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van de Stichting Ondersteuning Pleeggezin.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen dan ook ervan uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Rotterdam, 28 april 2023

ABC Accountants B.V.

K. Kunnen AA