



Jaarrekening



2019

Jaarstukken

Verslag Raad van Toezicht	3
<i>Jaarrekening</i>	
Bestuursverslag	6
Balans per 31 december 2019	11
Staat van baten en lasten 2019	13
Algemene toelichting en grondslagen voor financiële verslaggeving	14
Toelichting op de balans	19
Niet in de balans opgenomen verplichtingen	25
WNT- verantwoording	26
Toelichting op de staat van baten en lasten	32

Bijlagen

Subsidieoverzicht 2019	38
Realisatie per kostenplaats	41
Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	43

Verslag van de Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht van SEZO bestaat in 2019 uit 5 personen. In het laatste kwartaal vond een wisseling plaats van de toezichthouder met de portefeuille financiën. Wij namen in het najaar afscheid van Arnoud Vossen als toezichthouder vanwege zijn vertrek naar het buitenland.

Na een zorgvuldige sollicitatieprocedure vonden wij een waardevolle opvolger in Petra van Zuijlen. Als registeraccountant heeft Petra diverse functies vervuld in accountancy, fusie- en overnameadvies en financieel management. Thijs Malmberg, de voorzitter van de Raad van Toezicht, maakte in 2019 bekend per 1 januari 2020 niet te willen verlengen maar te willen stoppen om zijn leeftijd. In november en december zijn de vacatures uitgezet en zijn gesprekken gevoerd met meerdere geschikte kandidaten. De wisselingen vinden hun beslag begin 2020.

De Raad heeft 8 maal vergaderd in dit jaar. De leden van de Raad van Toezicht zijn hier over het algemeen allemaal bij aanwezig geweest. De voorzitter van de Raad van Toezicht, de vicevoorzitter en de financiële toezichthouder hadden meermalen overleg met de bestuurder, waaronder meerdere overleggen met de accountant en meerdere overleggen mede bijgewoond door de manager bedrijfsvoering. Uiteraard vond ook periodiek overleg met de ondernemingsraad plaats: eenmaal met de bestuurder en eenmaal zonder de bestuurder.

Verlenging Kwaliteitskeurmerk en positieve klant- en medewerkerstevredenheid-onderzoeken

De Raad van Toezicht heeft kennisgenomen van de resultaten uit klant- en medewerkers-tevredenheidsonderzoek. Uit het Klant Tevredenheids Onderzoek (KTO), uitgevoerd door De Vries & Eyck, blijkt dat klanten een zeer positief beeld hebben van SEZO en haar diensten. Een cliëntenadviesraad (CAR) is in 2019 met 2 leden op kleine schaal in functie geweest. Er is een vacature gesteld om de CAR uit te breiden maar dit is tot nu toe helaas nog niet gelukt. Een Medewerkers Tevredenheids Onderzoek is eind 2019 uitgevoerd met een positief resultaat dat begin 2020 is opgeleverd. SEZO scoort als werkgever bovengemiddeld in de branche en heeft het predicaat van een "twee sterren" werkgever gekregen.

De AVG is ingevoerd. Maar liefst ruim 180 medewerkers en vrijwilligers zijn geïnformeerd over het omgaan met deze nieuwe privacywetgeving. De privacy van klanten blijft hoog op de agenda: SEZO-medewerkers hebben immers te maken met gevoelige informatie van klanten.

Met trots heeft de RvT kennisgenomen van het feit dat de NVVK-audit in 2019 positief is afgerond. Tevens is het Kwaliteitskeurmerk Sociaal Werk Nederland opnieuw behaald in juli 2019.

Bijzonder verheugd is de Raad van Toezicht over de waardering van de stad voor één van organisatieonderdelen van SEZO, het emancipatiecentrum Vrouw en Vaart. Deze waardering bleek uit de enorme aandacht voor het afscheid van Joke Kop als manager van Vrouw en Vaart en Daadkr8. Als gezicht van Vrouw en Vaart, ontving zij het Andreaskruis, een eerbetoon van de stad Amsterdam. Bij de uitreiking, memoreerde wethouder Groot Wassink de verdiensten van Joke en haar team voor de vrouwen en mannen in Nieuw-West.

Dicht bij de inhoud van het werk

De Raad van Toezicht wordt betrokken bij de inhoudelijke problematiek waarin SEZO een rol vervult door presentaties van medewerkers over hun werk en projecten (op papier en fysieke presentaties), werkbezoeken en aanwezigheid bij speciale bijeenkomsten. Projecten die aan de Raad zijn gepresenteerd zijn onder andere de projecten “Vroeg erop af”, “Van overleven naar leven” en “de Gouden mannen”. Voorbeelden van bijzondere bijeenkomsten waar de Raad bij aanwezig was zijn het 15-jarig bestaan van Vrouw en Vaart (een zeer geslaagde bijeenkomst) en de kennisbijeenkomsten over de Wijkteams. Medio juli hebben individuele leden van de Raad van Toezicht op diverse plekken in Nieuw-West meegelopen met medewerkers.

Subsidietender

In 2019 werd bekend dat de gemeente Amsterdam de maatschappelijke dienstverlening gaat reorganiseren in 2020 en voor de vorming van buurtteams een subsidietender uitschrijft. Voor het voortbestaan van SEZO is deze tender zeer belangrijk. In 2019 is hierover door de Raad van Toezicht meermalen met de bestuurder van gedachten gewisseld. Daarbij stonden centraal de strategische en partnerkeuzes van de organisatie in het proces en de beoogde doelen van de tender.

Financiën

Toezicht op de financiële ontwikkeling van de organisatie is een kerntaak van de Raad van Toezicht. In vrijwel elke vergadering stond het punt financiën daarom op de agenda. Om de kwaliteit en efficiency van de bedrijfsvoering beter te borgen, is besloten om de financiële administratie en Human Resources van SEZO onder te brengen bij het shared services center van een collega-organisatie. Dit zal in 2020 verder zijn beslag krijgen.

Bij de controle op de jaarrekening 2018 werd bekend dat SEZO in de jaren 2014, 2015 en 2016 niet heeft voldaan aan de Wet Normering Topinkomens (WNT). Bij het vaststellen van het salaris van de toenmalige bestuurder is uitgegaan van SEZO als sociaal maatschappelijke dienstverleningsinstelling en is het algemene WNT-bezoldigingsmaximum toegepast. Echter, omdat SEZO in het verleden een WTZI-toelating heeft aangevraagd en gekregen, moest Sezo aan het WNT-bezoldigingsmaximum voor zorgorganisaties voldoen. SEZO heeft de nodige acties ondernomen om deze fout te herstellen. Dit heeft ertoe geleid dat de jaarrekening 2018 niet in 2019 kon worden afgerond. De Raad van Toezicht heeft begin 2020 haar goedkeuring gegeven bij de jaarrekening 2018 en heeft op dat moment aan de directeur-bestuurder décharge verleend voor het in 2018 gevoerde beleid.

De Raad van Toezicht acht het resultaat over 2019 zeer beperkt en onvoldoende voor het opbouwen van een adequaat weerstandsvermogen. Met de ingezette wijzigingen in de organisatie van financiële administratie en bedrijfsvoering verwacht de Raad dat de financiële sturing verbetert. In de aanloop naar de transformatie naar buurtteams en gezien de om die reden in 2020 lopende subsidiëtender, is de verdere financiële ontwikkeling van groot belang.

Governance

Ook dit jaar was er de nodige aandacht voor de Governance van de Stichting. De statuten zijn aangepast voor de vennootschapsbelasting en de procuratieregeling is vastgesteld. De RvT heeft een zelfevaluatie uitgevoerd en op basis daarvan enkele verbeteringen uitgevoerd t.a.v. het overleg met de bestuurder en de agendering van onderwerpen. Een informatieprotocol is in voorbereiding. Leden van de RvT volgen opleidingen om zich verder te bekwamen en ontwikkelen in het vak van toezichthouder.

Vooruitblik

De transformatie naar buurtteams en de in dat kader aangekondigde subsidiëtender drukken een belangrijke stempel op het jaar 2020 en op de toekomst van SEZO in de jaren erna, naast dat de organisatie zich onverminderd sterk inzet voor een kwalitatief hoogwaardige en toegankelijke dienstverlening voor de inwoners van stadsdeel Nieuw-West. De Raad van Toezicht is nauw betrokken bij de strategische afwegingen en voert zeer regelmatig overleg met de directeur-bestuurder over de impact op de organisatie en de toekomstverwachtingen.

Ten tijde van de afronding van dit verslag zijn in Nederland vergaande beperkende maatregelen vanwege het Coronavirus ingesteld. SEZO heeft haar dagelijkse praktijk aangepast om de inwoners in Nieuw-West in deze bijzondere tijd te kunnen blijven ondersteunen. Als Raad van Toezicht waarderen we enorm hoe met veel inzet en betrokkenheid wordt doorgewerkt in een situatie die voor zowel medewerkers als cliënten onzeker en complex is.

Bestuursverslag 2019

In 2019 werd de directie en het bestuur van SEZO gevoerd door Sylvia den Hollander.

1. Doelstellingen en resultaten 2019

De missie van SEZO voor 2017-2022 is als volgt geformuleerd:

SEZO stelt Amsterdammers uit Nieuw-West in staat om aan het maatschappelijk leven deel te nemen en om - in kwetsbare periodes - hun leven op de rails te houden of weer te krijgen.

De kernwaarden van SEZO zijn:

- SEZO start vanuit een basis van vertrouwen
- SEZO gaat uit van mogelijkheden

Om dat te kunnen doen, biedt SEZO:

- Empowerment
- Creativiteit
- Professionaliteit

SEZO stelt zich bij het aanbieden van activiteiten en het verder ontwikkelen daarvan telkens de vraag: Heeft de Amsterdammer uit Nieuw-West er baat bij?

SEZO heeft 3 strategische doelstellingen:

1. Meer Amsterdammers uit Nieuw-West zo vroeg mogelijk bereiken.
2. Betere kwaliteit van de dienstverlening.
3. Financieel gezond worden.

Om financieel gezond te worden is groei van het eigen vermogen naar €2 miljoen noodzakelijk op basis van de huidige omzet. Dit vragen zowel onze financiers als de branchevereniging NVVK van ons. Dit vrij besteedbaar vermogen dient als verplichte buffer bij tegenvallers, zoals het verliezen van een grote opdracht.

Toekomst sociaal domein Amsterdam: Buurteams

Begin 2019 werd duidelijk dat de Gemeente Amsterdam vanaf 2021 gaat werken met Buurteams. Dit heeft grote gevolgen voor SEZO omdat het onderdeel maatschappelijke dienstverlening (Maatschappelijk Werk, Schuldhulpverlening en Sociaal Raadslieden) op zal gaan in de Buurteams. Daarom zijn wij in 2019 intensief betrokken geweest bij de stedelijke voorbereidingen van de Buurteams. Daarnaast hebben wij al in 2019 ingezet op het informeren en trainen van alle medewerkers op deze nieuwe werkwijze en op het voorbereiden van onze deelname aan de subsidietender voor de buurteams die plaatsvindt in het voorjaar van 2020.

De operationele doelstellingen voor 2019 lopen in lijn met de strategische doelstellingen:

1. Meer Amsterdammers uit Nieuw-West zo vroeg mogelijk bereiken

In 2019 heeft SEZO het bereik van Vroeg Eropaf verhoogd naar boven het stedelijk gemiddelde. We werken veel meer dan vroeger in de avonden en in het weekend en hebben het aantal medewerkers flink kunnen uitbreiden. Het aanbod op onze 10 wekelijkse inlopen is meer uniform geworden en er is meer aandacht voor de ontvangst. Hiervoor zetten we gastvrouwen in. Onze inlopen worden steeds beter gevonden en het aantal bezoekers blijft toenemen. In 2019 hebben we 3.849 unieke klanten ontvangen op onze inlopen. We werken samen met onze partners in de sociale basis en de zorg om de Amsterdammers uit Nieuw-West goed van dienst te zijn. In het project Van overleven naar leven worden inmiddels 60 gezinnen in Geuzenveld-Slotermeer ondersteund die eerder uitgevallen waren in een traject. Door een tandem van een ervaringsdeskundige en een outreachende veldwerker wordt het vertrouwen van de gezinnen in instanties hersteld waardoor zij hun leven geleidelijk weer op de rails krijgen.

2. Betere kwaliteit van de dienstverlening

In 2019 is de stedelijke aanpak schuldhulpverlening, Route 020, verder uitgerold. Alle stedelijke schuldhulpverleners zijn getraind in deze aanpak en in motiverende gesprekstechnieken.

Het MT van SEZO is stedelijk intensief betrokken geweest van het proces van co-creatie samen met de gemeente en ketenpartners rondom de inrichting van de buurtteams. Intern en met ketenpartners is het MT onder begeleiding van een externe expert bezig geweest met de voorbereiding van de subsidietender die plaats zal vinden in het voorjaar van 2020. Daarnaast hebben wij al in 2019 ingezet op het informeren en trainen van alle medewerkers op deze nieuwe werkwijze. Tijdens onze wijkbijeenkomsten hebben we onder begeleiding van een externe trainer gewerkt aan de bewustwording en kennis van onze medewerkers over het werken in multidisciplinaire teams. Al sinds de start in januari 2019 nemen een maatschappelijk werker en een beroepsmatige ervaringsdeskundige van SEZO deel aan het verbondsteam in Nieuw-West. In de 4 stedelijke verbondsteams wordt geëxperimenteerd met de nieuwe werkwijze voor de buurtteams in 2021.

SEZO was ook in 2019 weer vertegenwoordigd in de sociale wijkteams:

- We zijn trekker van en deelnemer aan de Alliantie Wijkzorg Nieuw-West.
- We leveren 3 maatschappelijk werkers aan de Samen Doen-teams. In 2019 zijn deze medewerkers binnen de Samen Doen-teams explicieter gepositioneerd als experts op het leefgebied bestaanszekerheid. Zij zorgen voor een goede verbinding naar de schuldhulpverleners en sociaal raadsliden van SEZO.

2019 was het jaar waarin Joke kop na 16 jaar afscheid nam als manager van Vrouw en Vaart en Daadkr8. Zij deed dit op overtuigende wijze met een Filmfestival emancipatie Nieuw-West

3. Financieel gezond worden

Voor 2019 hadden we de volgende bedrijfsmatige doelen:

- o Omzet- en winstgroei realiseren volgens meerjarenbegroting 2017-2022.
- o Het verbeteren van de bedrijfsvoering.
- o Realisatie Management Informatie Systemen (MIS).

In de begroting 2019 waren voor het realiseren van de volgende doelstellingen extra middelen opgenomen:

- Het minimaliseren van het uitbesteedde werk door het aannemen van een communicatiemedewerker en een applicatiebeheerder. Dit is uitgevoerd in 2019.
- Het verbeteren van de kwalitatieve en kwantitatieve resultaten door het vervangen van medewerkers die onvoldoende presteren. Ook dit is uitgevoerd in 2019, we hebben afscheid genomen van 4 medewerkers.

SEZO heeft als financieel doel om voldoende eigen vermogen op te bouwen om risico's op te kunnen vangen. Hierbij hanteren wij de norm van de NVVK, namelijk een eigen vermogen gelijk aan 3 maanden vaste lasten. Dit komt neer op minimaal € 2 miljoen. Eind 2018 had SEZO een eigen vermogen van € 733.457,-, eind 2019 komen we uit op € 726.512. Daarmee blijft het eigen vermogen uiterst bescheiden en lager dan de NVVK norm. In 2019 realiseert Sezo niet de gewenste vermogenstoename.

In de jaarrekening van 2018 heeft SEZO onderhanden werk opgenomen op de balans voor een bedrag van € 232.000,-, zijnde de waarde van de uren besteed aan de eind 2018 lopende trajecten die nog niet waren gedeclareerd. In 2018 werd vergoed op basis van de urenbesteding op alleen de afgeronde trajecten. Dit is in 2019 gewijzigd naar vergoeding op basis van alle bestede uren, dus zowel uren in afgeronde als lopende trajecten. In 2019 is gebleken dat bij de wijziging van vergoedingsystematiek het niet mogelijk was om het onderhanden werk van eind 2018 alsnog te declareren en moest derhalve de onderhanden werk positie worden afgeboekt.

Daar waar feitelijk onderliggend sprake is van een stijging van de productie en omzet van 2018 naar 2019, is dit door de wijziging van het onderhanden werk niet direct zichtbaar in de gerapporteerde resultatenrekening en leidt dit in 2019 niet tot winst en vermogensopbouw. Dat is jammer, zeker gezien de gerealiseerde overproductie op het WPI deel en de verbeterde resultaten op het onderdeel Vroeg Eropaf. Vroeg Eropaf heeft in 2019 laten zien dat de kwaliteitsinvestering die we in 2018 hebben gedaan, nu resultaat op heeft geleverd. In 2018 was er een omzet van € 564.000 op dit onderdeel en in 2019 is dit gegroeid naar € 604.000 door meer outreachend werken en meer gespecialiseerde medewerkers in te zetten.

In 2019 is ingezet op het in eigen beheer uitvoeren van de financiële administratie. Dat bleek echter te kwetsbaar. Op de afdeling voor de financiële administratie en de productieregistratie heeft SEZO relatief veel ziekte en langdurige uitval gekend. Daar heeft de bedrijfsvoering last van gehad, onder meer was gedurende enkele maanden de management informatie te weinig en onvoldoende tijdig beschikbaar en er was sprake van tijdelijke onderregistratie op het AMW deel van de productie. De financiële administratie heeft enkele maanden te maken gehad met achterstanden en heeft een beroep moeten doen op een externe administrateur, waardoor hogere administratieve kosten zijn gemaakt. Wel heeft SEZO goed gereageerd op het wegvallen van delen van de omzet door het terugbrengen van externe inhuur van medewerkers.

Gelet op de geconstateerde kwetsbaarheid in de bedrijfsvoering is in het najaar besloten samen te werken met een andere stedelijke maatschappelijke dienstverlener, De Sociale Maatschap, in een Shared Service Centre (SSC) voor HR- en financiële administratie. Deze samenwerking is per 1 januari 2020 ook in de praktijk een feit. In het eerste kwartaal van 2020 wordt via dit SSC ook het management informatiesysteem van SEZO opgeleverd.

1. Continuïteit – Subsidiënder gemeente Amsterdam Buurteams

Continuïteit

Voor de uitvoering van haar activiteiten heeft Sezo een subsidierelatie met de gemeente Amsterdam voor de onderdelen Maatschappelijke dienstverlening – Sociale basis, Maatschappelijke dienstverlening – Zorg en Schuldhulpverlening. De voor 2020 hiervoor toegekende subsidie bedraagt ca. € 9.500.000. Op 31 december 2020 eindigt de subsidierelatie met de gemeente Amsterdam voor de onderdelen Maatschappelijke dienstverlening Zorg en Schuldhulpverlening. Deze onderdelen betreffen ca. 80% van de totale toegekende subsidie over 2020. Voor 2021 zullen genoemde onderdelen via een subsidiënder door de gemeente worden gegund aan buurtteams. Op basis van het Uitvoeringsbesluit Buurteams Amsterdam nodigt de gemeente partijen uit om – vanaf 1 juli 2020 – in te schrijven op deze tender.

Sezo neemt aan deze tender deel, samen met andere organisaties. De gemeente maakt uiterlijk 1 september 2020 bekend of de aanvraag wordt gehonoreerd.

Sezo zal zelfstandig derhalve na 31 december 2020 een groot deel van haar activiteiten verliezen, echter indien Sezo de opdracht wordt gegund zullen de verdwijnende activiteiten kunnen worden voortgezet binnen Sezo door inzet van de medewerkers en vrijwilligers welke nu binnen Sezo werkzaam en actief zijn.

Gegeven echter de datum – 1 september 2020 – waarop duidelijkheid over de situatie is, is het voor Stichting Sezo op het moment van vaststellen van de jaarrekening 2019 onzeker of zij een significant deel van haar activiteiten kan voortzetten. Mocht Sezo de subsidiënder niet gegund krijgen is het de intentie van de gemeente Amsterdam om medewerkers over te laten gaan naar de verkrijgende uitvoerder, echter hier zal pas na 1 september 2020 meer duidelijkheid over zijn.

Op basis van bovenstaande is het bestuur van Stichting Sezo om die reden van mening dat op dit moment de continuïteit van de stichting onzeker is maar niet onmogelijk. Om die reden is de jaarrekening 2019 opgesteld op basis van going concern veronderstelling.

Als gevolg van coronavirus is de dienstverlening van Sezo tijdelijk verminderd. Sezo is momenteel niet in staat al haar activiteiten uit te voeren. Als gevolg van deze ontwikkelingen is er besloten de uitgaven te minimaliseren. De Madi's in Amsterdam zijn overeengekomen om gezamenlijk met de gemeente in overleg te gaan over de gevolgen van de Coronacrisis en het bijbehorende productieverlies. Wij verwachten dat de gemeente zich hierin coulant zal opstellen. Indien de gemeente de realisatie 2020 toch lager zou vaststellen dan heeft Sezo voldoende financiële buffers om dit tekort op te vangen. Tevens ontvangt Sezo maandelijks 1/12 deel van de subsidie van de gemeente. De gemeente zal tot eind 2020 maandelijks de subsidie bevoorschotten. Hiermee is de liquiditeit en continuïteit tot ultimo 2020 gewaarborgd.

2. SEZO - Begroting 2020

	Begroting 2020 €	Begroting 2019 €
Opbrengsten	10.151.212	9.413.252
Kosten		
Personeel	8.413.970	7.537.274
Huisvestingskosten	575.000	575.100
Organisatiekosten	927.130	725.274
Activiteitenkosten	80.000	74.250
Afschrijvingen	100.000	144.436
Totaal Kosten (-/-)	10.096.100	9.056.334
Saldo	55.112	356.918

In de begroting 2020 zijn de volgende beleidsvoornemens opgenomen:

- Investerings in de voorbereidingen voor de Buurteams Amsterdam Nieuw-West

Sylvia den Hollander

Directeur-bestuurder SEZO

Stichting SEZO
gevestigd te Amsterdam

Balans per 31 december 2019

(na resultaatbestemming)

ACTIEF

(in euro's)

	<u>Toelichting</u>	<u>31 december 2019</u>	<u>31 december 2018</u>
VASTE ACTIVA			
Materiële vaste activa	1		
Bedrijfsgebouwen en terreinen		521	844
Automatisering		66.418	65.182
Inventaris		11.099	5.390
Verbouwingen		<u>187.148</u>	<u>250.941</u>
		265.186	322.357
Financiële vaste activa	2		
Overige vorderingen financiële vaste activa		<u>42.575</u>	<u>42.575</u>
		42.575	42.575
VLOTTENDE ACTIVA			
Vorderingen en overlopende activa	3		
Vorderingen op handelsdebiteuren		47.731	159.485
Belastingen en sociale lasten		67.857	-
Overlopende activa		<u>641.897</u>	<u>1.150.934</u>
		757.485	1.310.419
Liquide middelen	4	<u>1.097.814</u>	<u>377.222</u>
		<u>2.163.060</u>	<u>2.052.573</u>

Stichting SEZO
gevestigd te Amsterdam

Balans per 31 december 2019

(na resultaatbestemming)

PASSIEF

(in euro's)

	<u>Toelichting</u>	<u>31 december 2019</u>	<u>31 december 2018</u>
Eigen vermogen	5		
Stichtingskapitaal		<u>726.513</u>	<u>733.457</u>
		726.513	733.457
Kortlopende schulden en overlopende passiva	6		
Crediteuren		179.744	95.029
Belastingen en sociale lasten		459.147	439.934
Overige schulden		426.480	400.355
Overlopende passiva		<u>371.176</u>	<u>383.798</u>
		<u>1.436.547</u>	<u>1.319.116</u>
		<u>2.163.060</u>	<u>2.052.573</u>

(in euro's)

	Toelichting	2019	Begroting 2019	2018
Baten	7	9.186.854	9.413.252	9.262.522
Baten -/- directe lasten		9.186.854	9.413.252	9.262.522
Salarissen en sociale lasten	8	7.410.587	7.537.274	7.646.854
Afschrijvingskosten	9	124.249	144.436	110.228
Overige bedrijfskosten:	10			
Overige personeelskosten		7.399	-	-
Huisvestingskosten		521.196	575.100	459.445
Activiteitenkosten		259.928	74.250	207.550
Automatiseringskosten		322.357	335.574	414.950
Algemene kosten		253.420	158.700	198.439
Kosten te treffen voorzieningen		6.500	-	10.450
Administratiekosten		288.787	231.000	188.329
Som der exploitatielasten		9.194.423	9.056.334	9.236.245
Exploitatieresultaat		(7.569)	356.918	26.277
Overige financiële baten		625	-	-
Financiële baten en lasten	11	625	-	-
Resultaat	12	(6.944)	356.918	26.277

Het resultaat over 2019 zal worden toegevoegd aan het stichtingskapitaal. Deze toevoeging is in de jaarrekening verwerkt.

Stichting SEZO

gevestigd te Amsterdam

**Algemene toelichting en grondslagen
voor financiële verslaggeving****Informatie over de rechtspersoon**Naam

Stichting SEZO

Rechtsvorm

Stichting

Zetel

Amsterdam

Registratienummer bij de Kamer van Koophandel

41206454

Activiteiten

De organisatie verricht met name activiteiten op het gebied van:

SEZO staat voor Maatschappelijke Dienstverlening in stadsdeel Nieuw-West in Amsterdam met maatschappelijk werk, emancipatieondersteuning, sociaal raadslieden en schuldhulpverlening als kernactiviteiten.

VestigingsadresOttho Heldringstraat 5
1066 AZ Amsterdam Slotervaart

Stichting SEZO

gevestigd te Amsterdam

Algemene toelichting en grondslagen voor financiële verslaggeving

Continuïteit

Continuïteit, grondslag van waardering

Voor de uitvoering van haar activiteiten heeft Sezo een subsidierelatie met de gemeente Amsterdam voor de onderdelen Maatschappelijke dienstverlening – Sociale basis, Maatschappelijke dienstverlening – Zorg en Schuldhulpverlening. De voor 2020 hiervoor toegekende subsidie bedraagt ca. € 9.500.000. Op 31 december 2020 eindigt de subsidierelatie met de gemeente Amsterdam voor de onderdelen Maatschappelijke dienstverlening Zorg en Schuldhulpverlening. Deze onderdelen betreffen ca. 80% van de totale toegekende subsidie over 2020. Voor 2021 zullen genoemde onderdelen via een subsidietender door de gemeente worden gegund aan buurtteams. Op basis van het Uitvoeringsbesluit Buurtteams Amsterdam nodigt de gemeente partijen uit om – vanaf 1 juli 2020 – in te schrijven op deze tender.

Sezo neemt aan deze tender deel, samen met andere organisaties. De gemeente maakt uiterlijk 1 september 2020 bekend of de aanvraag wordt gehonoreerd.

Sezo zal zelfstandig derhalve na 31 december 2020 een groot deel van haar activiteiten verliezen, echter indien Sezo de opdracht wordt gegund zullen de verdwijnende activiteiten kunnen worden voortgezet binnen Sezo door inzet van de medewerkers en vrijwilligers welke nu binnen Sezo werkzaam en actief zijn.

Gegeven echter de datum – 1 september 2020 – waarop duidelijkheid over de situatie is, is het voor Stichting Sezo op het moment van vaststellen van de jaarrekening 2019 onzeker of zij een significant deel van haar activiteiten kan voortzetten. Mocht Sezo de subsidietender niet gegund krijgen is het de intentie van de gemeente Amsterdam om medewerkers over te laten gaan naar de verkrijgende uitvoerder, echter hier zal pas na 1 september 2020 meer duidelijkheid over zijn.

Op basis van bovenstaande is het bestuur van Stichting Sezo om die reden van mening dat op dit moment de continuïteit van de stichting onzeker is maar niet onmogelijk. Om die reden is de jaarrekening 2019 opgesteld op basis van going concern veronderstelling.

Stichting SEZO

gevestigd te Amsterdam

**Algemene toelichting en grondslagen
voor financiële verslaggeving****Algemene grondslagen voor verslaggeving**Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met richtlijnen voor jaarverslaglegging voor kleine organisaties zonder winststreven (RJKC1).

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Vergelijkende cijfers:

De vergelijkende cijfers van het voorgaande boekjaar zijn, waar nodig, slechts qua rubricering voor vergelijkingsdoeleinden aangepast.

Schattingen:

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat de directie van de Stichting zich over verschillende zaken een oordeel vormt en dat de directie schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de betreffende jaarrekeningposten.

Vergelijking met voorgaand jaar:

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar, met uitzondering van de toegepaste stelselwijziging zoals opgenomen in de desbetreffende paragraaf.

Stichting SEZO

gevestigd te Amsterdam

Algemene toelichting en grondslagen voor financiële verslaggeving

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Activa en passiva

Alle activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij anders vermeld.

Materiële vaste activa

De Materiële Vaste Activa worden gewaardeerd tegen kostprijs verminderd met lineair berekende cumulatieve afschrijvingen na ingebruikname, gebaseerd op de verwachte economische levensduur, en de cumulatieve bijzondere waardeverminderingen.

De Materiële Vaste Activa worden gewaardeerd tegen kostprijs verminderd met lineair berekende cumulatieve afschrijvingen na ingebruikname, gebaseerd op de verwachte economische levensduur, en de cumulatieve bijzondere waardeverminderingen.

De Materiële Vaste Activa worden gewaardeerd tegen kostprijs verminderd met lineair berekende cumulatieve afschrijvingen na ingebruikname, gebaseerd op de verwachte economische levensduur, en de cumulatieve bijzondere waardeverminderingen.

De Materiële Vaste Activa worden gewaardeerd tegen kostprijs verminderd met lineair berekende cumulatieve afschrijvingen na ingebruikname, gebaseerd op de verwachte economische levensduur, en de cumulatieve bijzondere waardeverminderingen.

Financiële vaste activa

Overige vorderingen financiële vaste activa

De vorderingen op korte termijn worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, zonodig onder aftrek van een voorziening uit hoofde van oninbaarheid. De post nog te declareren bedragen is bepaald op basis van de nog niet ingediende uren en trajecten bij de gemeente Amsterdam op balansdatum. Op de nog te declareren bedragen is een voorziening voor niet-declarabel geachte uren getroffen.

De overige vorderingen hebben een looptijd van maximaal 1 jaar tenzij in de toelichting vermeld.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen op korte termijn worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, zonodig onder aftrek van een voorziening uit hoofde van oninbaarheid. De post nog te declareren bedragen is bepaald op basis van de nog niet ingediende uren en trajecten bij de gemeente Amsterdam op balansdatum, waar nodig is een voorziening gevormd voor mogelijke oninbaarheid.

De overige vorderingen hebben een looptijd van maximaal 1 jaar tenzij in de toelichting vermeld.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de onderneming en betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

Kortlopende schulden en overlopende passiva

De kortlopende schulden en overlopende passiva betreffen schulden met een looptijd van ten hoogste één jaar en worden - voor zover niet anders vermeld - gewaardeerd tegen nominale waarde.

Stichting SEZO

gevestigd te Amsterdam

Algemene toelichting en grondslagen voor financiële verslaggeving

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Baten

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengsten en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen kosten. De baten worden bepaald inclusief de mutatie in de post nog te declareren bedragen. De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

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

Salarissen en sociale lasten

Lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenlasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst- en-verliesrekening voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

De Stichting is aangesloten bij Pensioenfonds Zorg & Welzijn voor het personeel dat de CAO Sociaal werk volgt. De stichting heeft geen verplichtingen tot het voldoen van aanvullende bedragen in het geval van een tekort bij het pensioenfonds, anders dan het voldoen van hogere toekomstige premies.

De Stichting verwerkt de toegezegde pensioenregeling als een toegezegde bijdrageregeling. Dekkingsgraad is 99,2. Uitgangspunt is dat in de verslagperiode te verwerken pensioenlast gelijk is aan de over die periode aan de pensioenfondsen verschuldigde pensioenpremies.

Afschrijvingskosten

De afschrijvingskosten op vaste activa worden berekend door middel van vaste percentages van de aanschafwaarde, respectievelijk bestede kosten, gebaseerd op de verwachte economische levensduur, conform de waarderingsgrondslagen.

Overige bedrijfskosten

De overige bedrijfskosten worden toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben.

Toelichting op de balans

(in euro's)

VASTE ACTIVA

1) Materiële vaste activa

	Bedrijfs- gebouwen en terreinen	Automatisering	Inventaris	Verbouwingen	Totaal
<i>Recapitulatie van de boekwaarde per 31 december 2018</i>					
Aanschafwaarden	4.836	398.295	317.865	625.404	1.346.400
Afschrijvingen	(3.992)	(333.113)	(312.475)	(374.463)	(1.024.043)
	844	65.182	5.390	250.941	322.357
<i>Overzicht mutaties 2019</i>					
Stand 31 december 2018	844	65.182	5.390	250.941	322.357
Investeringen	-	32.778	11.673	22.627	67.078
Afschrijvingen	(323)	(31.542)	(5.964)	(86.420)	(124.249)
Stand 31 december 2019	521	66.418	11.099	187.148	265.186
<i>Recapitulatie van de boekwaarde per 31 december 2019</i>					
Aanschafwaarden	4.836	431.072	329.538	648.031	1.413.477
Afschrijvingen	(4.315)	(364.654)	(318.439)	(460.883)	(1.148.291)
	521	66.418	11.099	187.148	265.186
Afschrijvingspercentage	6-20%	20-33%	20-50%	7-13%	

2) Financiële vaste activa

<i>Recapitulatie van de financiële vaste activa</i>	31-12-2019	31-12-2018
Overige vorderingen financiële vaste activa	42.575	42.575

Nadere specificatie en het verloop van de financiële vaste activa

Overige vorderingen financiële vaste activa

Nadere specificatie en het verloop van de overige vorderingen financiële vaste activa

Waarborgsommen	2019	2018
Stand 1 januari	42.575	31.381
Mutatie boekjaar	-	11.194
Stand 31 december	42.575	42.575

(in euro's)

VLOTTENDE ACTIVA

3) Vorderingen en overlopende activa

Recapitulatie van de vorderingen en overlopende activa

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
Vorderingen op handelsdebiteuren	47.731	159.485
Belastingen en sociale lasten	67.857	-
Overlopende activa	641.897	1.150.934
	<u>757.485</u>	<u>1.310.419</u>

Nadere specificatie van de vorderingen en overlopende activa

Vorderingen op handelsdebiteuren

Debiteuren	54.231	169.935
Dubieuze debiteuren	(6.500)	(10.450)
	<u>47.731</u>	<u>159.485</u>

Belastingen en sociale lasten

Vooruitbetaalde pensioenpremies	<u>67.857</u>	<u>-</u>
---------------------------------	----------------------	-----------------

Overlopende activa

Subsidies Gemeente Amsterdam	567.092	783.886
Nog te vorderen bedragen	55.187	39.934
Nog te declareren bedragen	-	231.575
Nog te factureren	-	64.446
Vordering in verband met WNT klassenindeling Zorg 2014/2016	46.591	44.799
Vorz. i.v.m. risico op inbaarheid vordering WNT klassenindeling Zorg 2014/2016	(46.591)	(44.799)
Vooruitbetaalde bedragen	19.618	31.093
	<u>641.897</u>	<u>1.150.934</u>

Toelichting

Waar nodig is een voorziening gevormd voor mogelijke oninbaarheid.

De subsidies Gemeente Amsterdam ziet toe op overproductie 2019 en andere nog te ontvangen subsidies. De subsidies over 2018 en 2019 zijn nog niet vastgesteld.

Onder de nog te vorderen bedragen is een vordering opgenomen inzake een onverschuldigde betaling uit hoofde van de WNT voor een bedrag ad € 46.591,-.

Stichting SEZO
gevestigd te Amsterdam

Toelichting op de balans

(in euro's)

4) Liquide middelen

ABN AMRO 42.94.61.542
ABN AMRO 45.87.82.459
ABN AMRO 51.51.22.726
ABN AMRO 43.95.67.270
Kas

	31-12-2019	31-12-2018
	798.831	206.007
	264.787	137.158
	32.451	30.656
	711	711
	1.034	2.690
	<u>1.097.814</u>	<u>377.222</u>

Toelichting op de balans

(in euro's)

PASSIVA

5) Eigen vermogen

Recapitulatie van het eigen vermogen

Stichtingskapitaal

31-12-2019	31-12-2018
<u>726.513</u>	<u>733.457</u>

Nadere specificatie en verloop van het eigen vermogen

Stichtingskapitaal

	Beginkapitaal op 01-01-2019	Mutatie	Resultaat over de periode 2019	Eindkapitaal op 31-12-2019
Stichting SEZO	<u>733.457</u>	<u>-</u>	<u>(6.944)</u>	<u>726.513</u>

6) Kortlopende schulden en overlopende passiva

Recapitulatie van de kortlopende schulden en overlopende passiva

Crediteuren

Belastingen en sociale lasten

Overige schulden

Overlopende passiva

31-12-2019	31-12-2018
179.744	95.029
459.147	439.934
426.480	400.355
371.176	383.798
<u>1.436.547</u>	<u>1.319.116</u>

Nadere specificatie van de kortlopende schulden en overlopende passiva

Crediteuren

Crediteuren

<u>179.744</u>	<u>95.029</u>
-----------------------	----------------------

Belastingen en sociale lasten

Af te dragen loonheffing

Af te dragen sociale lasten

Af te dragen pensioenpremies

Af te dragen omzetbelasting

Af te dragen overige belastingen en premies

432.623	402.182
21.067	25.876
-	4.900
828	4.772
4.629	2.204
<u>459.147</u>	<u>439.934</u>

Stichting SEZO
gevestigd te Amsterdam

Toelichting op de balans

(in euro's)

Overige schulden

	31-12-2019	31-12-2018
Reservering Vakantiedagen	191.869	160.107
Reservering Loopbaanbudget	120.404	110.530
Reservering IKB	101.503	113.798
Spelinlopen	10.000	-
Reservering vakantiegeld	3.833	15.587
Netto salaris te betalen	(1.129)	333
	426.480	400.355

Overlopende passiva

Vooruitontvangen subsidies	57.040	208.829
Tussenrekening Clientenrek	10.332	10.145
Overige schulden	303.804	164.824
	371.176	383.798

Stichting SEZO
gevestigd te Amsterdam

Toelichting op de balans

(in euro's)

GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Toelichting

Continuïteit

Voor de uitvoering van haar activiteiten heeft Sezo een subsidierelatie met de gemeente Amsterdam voor de onderdelen Maatschappelijke dienstverlening – Sociale basis, Maatschappelijke dienstverlening – Zorg en Schuldhulpverlening. De voor 2020 hiervoor toegekende subsidie bedraagt ca. € 9.500.000. Op 31 december 2020 eindigt de subsidierelatie met de gemeente Amsterdam voor de onderdelen Maatschappelijke dienstverlening Zorg en Schuldhulpverlening. Deze onderdelen betreffen ca. 80% van de totale toegekende subsidie over 2020. Voor 2021 zullen genoemde onderdelen via een subsidietender door de gemeente worden gegund aan buurtteams. Op basis van het Uitvoeringsbesluit Buurtteams Amsterdam nodigt de gemeente partijen uit om – vanaf 1 juli 2020 – in te schrijven op deze tender.

Sezo neemt aan deze tender deel, samen met andere organisaties. De gemeente maakt uiterlijk 1 september 2020 bekend of de aanvraag wordt gehonoreerd.

Sezo zal zelfstandig derhalve na 31 december 2020 een groot deel van haar activiteiten verliezen, echter indien Sezo de opdracht wordt gegund zullen de verdwijnende activiteiten kunnen worden voortgezet binnen Sezo door inzet van de medewerkers en vrijwilligers welke nu binnen Sezo werkzaam en actief zijn.

Gegeven echter de datum – 1 september 2020 – waarop duidelijkheid over de situatie is, is het voor Stichting Sezo op het moment van vaststellen van de jaarrekening 2019 onzeker of zij een significant deel van haar activiteiten kan voortzetten. Mocht Sezo de subsidietender niet gegund krijgen is het de intentie van de gemeente Amsterdam om medewerkers over te laten gaan naar de verkrijgende uitvoerder, echter hier zal pas na 1 september 2020 meer duidelijkheid over zijn.

Op basis van bovenstaande is het bestuur van Stichting Sezo om die reden van mening dat op dit moment de continuïteit van de stichting onzeker is maar niet onmogelijk. Om die reden is de jaarrekening 2019 opgesteld op basis van going concern veronderstelling.

Als gevolg van coronavirus is de dienstverlening van Sezo tijdelijk verminderd. Sezo is momenteel niet in staat al haar activiteiten uit te voeren. Als gevolg van deze ontwikkelingen is er besloten de uitgaven voor zover mogelijk te minimaliseren. De Madi's in Amsterdam zijn overeengekomen om gezamenlijk met de gemeente in overleg te gaan over de gevolgen van de Coronacrisis en het bijbehorende productieverlies. Wij verwachten dat de gemeente zich hierin coulant zal opstellen. Indien de gemeente de realisatie 2020 toch lager zou vaststellen dan heeft Sezo voldoende financiële buffers om dit tekort op te vangen. Tevens ontvangt Sezo maandelijks 1/12 deel van de subsidie van de gemeente. De gemeente zal tot eind 2020 maandelijks de subsidie bevoorschotten. Hiermee is de liquiditeit en continuïteit tot ultimo 2020 gewaarborgd.

Stichting SEZO
gevestigd te Amsterdam

**Niet in de balans opgenomen
verplichtingen**

Huur huisvesting

Voor diverse locaties zijn huurcontracten afgesloten met verschillende looptijden. Stichting Sezo heeft zich contractueel verplicht tot het betalen van huurtermijnen. De verplichte looptijd <1 jaar bedraagt € 305.849. De verplichting tussen 1 en 5 jaar bedraagt € 635.181. De verplichting > 5 jaar bedraagt € 334.648.

Subsidies

Alle subsidie-inkomsten in de staat van baten en lasten over 2019 zijn gebaseerd op beschikkingen. De subsidies over 2018 zijn nog niet vastgesteld.

De subsidies voor 2019 zijn toegekend binnen het kader van de volgende wetten en subsidieregelingen:

- de Algemene Wet Bestuursrecht
- de Algemene Subsidieverordening Amsterdam 2013
- de Subsidieregeling Maatschappelijke Dienstverlening WMO 2015 Gemeente Amsterdam
- de regeling basisvoorziening in de stadsdelen 2017/2018

Kredietovereenkomst

Sezo heeft een kredietfaciliteit bij de ABN AMRO bank van €100.000.

Hiervoor wordt een rentevergoeding betaald zijnde de ABN AMRO Euro Basisrente van 4,85% op jaarbasis plus een opslag van 1,5% op jaarbasis. Daarnaast wordt een kredietprovisie betaald van 0,125% per kwartaal over het hoogste rentedragend debetsaldo.

Ten aanzien van de hier genoemde kredietovereenkomst zijn de volgende zekerheden:

- Pandrecht op bedrijfsinventaris
- Pandrecht op vorderingen
- Pandrecht op (toekomstige) vorderingen jegens de ABN AMRO bank

(in euro's)

Toepassing klassenindeling zorg voor de WNT

De WNT is van toepassing op Stichting SEZO. Het voor Stichting SEZO toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2019 € 107.000,- (het bezoldigingsmaximum voor zorg en jeugdhulp, klasse I, totaalscore 7 punten).

Bezoldiging topfunctionarissen

Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling.

bedragen x € 1	S. den Hollander
Functiegegevens	Bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2019	1/1 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0
Dienstbetrekking?	Ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	92.748
Beloningen betaalbaar op termijn	9.530
Subtotaal	102.278
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	107.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.
Totale bezoldiging	102.278
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.

Stichting SEZO
gevestigd te Amsterdam

WNT- verantwoording 2019

(in euro's)

Gegevens 2018	
bedragen x € 1	S. den Hollander
Functiegegevens	Bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2018	1/1 – 31/12
Dienstbetrekking?	Ja
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	88.730
Beloningen betaalbaar op termijn	9.738
<i>Subtotaal</i>	<i>98.468</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	103.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.
Totale bezoldiging	98.468

(in euro's)

bedragen x € 1	M. Malmberg	A. Vossen
Functiegegevens	Voorzitter	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2019	1/1 – 31/12	1/1 – 31/12
Bezoldiging		
Totale bezoldiging	5.400	4.050
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	16.050	10.700
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2018		
bedragen x € 1	M. Malmberg	A. Vossen
Functiegegevens	Voorzitter	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2018	1/1 – 31/12	1/4 – 31/12
Bezoldiging		
Totale bezoldiging	4.800	4.800
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	15.450	10.300

Topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.700 of minder

NAAM TOPFUNCTIONARIS	FUNCTIE
M.R. Poolman	Lid Raad van Toezicht
P.J.E van Zuijlen	Lid Raad van Toezicht
K.M. Reiling	Lid Raad van Toezicht
S.B. Bos	Lid Raad van Toezicht

Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2019 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

(in euro's)

Overschrijding 2014,2015 en 2016

Sinds de inwerkingtreding van de WNT op 1 januari 2013 is de WNT van toepassing op de instelling. Tot en met boekjaar 2017 heeft de instelling de bezoldiging genormeerd aan het algemeen bezoldigingsmaximum. In 2019 is echter geconstateerd dat op de instelling sinds verslagjaar 2014 de Regeling bezoldigingsmaxima topfunctionarissen zorg- en welzijnssector van toepassing is. Bij beschikking van 15 maart 2006 heeft de instelling immers een WTZi-toelating verkregen. Op grond van deze regeling dient de bezoldiging van de topfunctionaris(sen) te worden geconformeerd aan een vast te stellen bezoldigingsklasse. In voorgaande jaren is door de instelling ten onrechte geen klasse vastgesteld en toegepast. Met terugwerkende kracht heeft de instelling de volgende klassen toegepast:

- boekjaar 2014 klasse C (4 complexiteitspunten) met een bezoldigingsmaximum ad € 112.835,-
- boekjaar 2015 klasse C (4 complexiteitspunten) met een bezoldigingsmaximum ad € 112.835,-
- boekjaar 2016 klasse I (7 complexiteitspunten) met een bezoldigingsmaximum ad € 98.000,-
- boekjaar 2017 klasse I (7 complexiteitspunten) met een bezoldigingsmaximum ad € 99.000,-

Dit heeft geleid tot overschrijdingen van de bezoldigingsmaxima door topfunctionaris E.P. Burgmans (inmiddels niet meer werkzaam bij de instelling) in de boekjaren 2014, 2015 en 2016 die onverschuldigd zijn betaald.

De onverschuldigde betalingen van topfunctionaris Burgmans zijn nog niet aan de instelling terugbetaald. De instelling heeft derhalve een vordering op deze voormalig topfunctionaris voor een bedrag van in hoofdsom € 40.379,- en vermeerderd met de verschuldigde wettelijke rente tot en met 31 december 2019 € 46.591,-. Dit bedrag is tevens als vordering opgenomen op de balans.

In onderstaande toelichting wordt de overschrijding over de jaren 2014, 2015 en 2016 nader toegelicht.

Stichting SEZO
gevestigd te Amsterdam

WNT- verantwoording 2019

(in euro's)

Fouterstel 2014

Leidinggevende topfunctionarissen

bedragen x € 1	E.P. Burgmans
Functiegegevens	Bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2014	1/1 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0
Gewezen topfunctionaris?	Nee
Dienstbetrekking?	Ja
Bezoldiging	
Beloning	110.099
Belastbare onkostenvergoedingen	-
Beloningen betaalbaar op termijn	12.851
<i>Subtotaal</i>	<i>122.950</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	112.835
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	10.115
Totale bezoldiging	112.835

Voor elke hierboven vermelde onverschuldigde betaling is een vordering ingesteld die is inbegrepen in de post 'Overige vorderingen'

Fouterstel 2015

Leidinggevende topfunctionarissen

bedragen x € 1	E.P. Burgmans
Functiegegevens	Bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2015	1/1 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0
Gewezen topfunctionaris?	Nee
Dienstbetrekking?	Ja
Bezoldiging	
Beloning	111.302
Belastbare onkostenvergoedingen	-
Beloningen betaalbaar op termijn	11.043
<i>Subtotaal</i>	<i>122.345</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	112.835
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	9.510
Totale bezoldiging	112.835

Voor elke hierboven vermelde onverschuldigde betaling is een vordering ingesteld die is inbegrepen in de post 'Overige vorderingen'

Stichting SEZO
gevestigd te Amsterdam

WNT- verantwoording 2019

(in euro's)

Fouterstel 2016

Leidinggevende topfunctionarissen

bedragen x € 1	E.P. Burgmans
Functiegegevens	Bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2016	1/1 – 30/9
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0
Gewezen topfunctionaris?	Nee
Dienstbetrekking?	Ja
Bezoldiging	
Beloning	99.840
Belastbare onkostenvergoedingen	-
Beloningen betaalbaar op termijn	5.618
<i>Subtotaal</i>	<i>105.458</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	73.567
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	20.754
Totale bezoldiging	84.704
Verplichte motivering indien overschrijding	
Overgangsrecht van toepassing. Individueel bezoldigingsmaximum onder het overgangsrecht bedraagt: € 84.704,-	

Voor elke hierboven vermelde onverschuldigde betaling is een vordering ingesteld die is inbegrepen in de post 'Overige vorderingen'

Fouterstel 2017

Topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.700 of minder

NAAM TOPFUNCTIONARIS	FUNCTIE
G.S. Lail	Lid Raad van Toezicht
A.T. de Jong	Lid Raad van Toezicht

Stichting SEZO

gevestigd te Amsterdam

Toelichting op de staat van baten en lasten*(in euro's)*

	<u>2019</u>	<u>Begroting 2019</u>	<u>2018</u>
7) Baten			
Subsidies	8.733.051	9.413.252	7.813.226
Omzet Dienstverlening	453.803	-	1.449.296
	<u>9.186.854</u>	<u>9.413.252</u>	<u>9.262.522</u>

Toelichting

Het totaalbedrag aan subsidies ad € 9.186.854 ziet voor € 8.373.338 toe op subsidies met een structureel karakter.

Inzake de subsidiebeschikking Zorg 2019 is 26 FTE ingezet, waarbij een productie van 33.593 uren met een waarde van € 2.592.509 is gerealiseerd. Dit is een lager bedrag dan in de 12maandrapportage, waar € 2.620.256 werd genoemd. Dit verschil wordt veroorzaakt door herstel van verkeerde registraties en correct afsluiten van trajecten.

De baten 2019 zijn lager dan begroot 2019. Door de wijziging van het onderhanden werk is dit niet direct zichtbaar in de gerapporteerde resultatenrekening. De opbrengsten van de subsidies 2019 zijn lager dan begroot 2019 maar hoger dan werkelijk 2018. De omzet van de dienstverlening 2019 is hoger dan begroot 2019 door meer omzet bij het OKT (inkoop) en door hogere inkomsten dan begroot, bijvoorbeeld door verhuur van ruimtes bij Vrouw& Vaart en Daadkr8.

In de jaarrekening van 2018 heeft SEZO onderhanden werk opgenomen op de balans voor een bedrag van €232.000,-, zijnde de waarde van de uren besteed aan de eind 2018 lopende trajecten die nog niet waren gedeclareerd. In 2018 werd vergoed op basis van de urenbesteding op alleen de afgeronde trajecten. Dit is in 2019 gewijzigd naar vergoeding op basis van alle bestede uren, dus zowel uren in afgeronde als lopende trajecten. In 2019 is gebleken dat bij de wijziging van vergoedingsystematiek het niet mogelijk was om het onderhanden werk van eind 2018 alsnog te declareren en moest derhalve de onderhanden werk positie worden afgeboekt.

De baten van de OJZ subsidie AMW is conform beschikking verantwoord in de jaarrekening. Op basis van een verantwoording o.b.v. geregistreerde uren bevat deze post een onderbesteding en een mogelijk risico tot terugvordering door de gemeente Amsterdam van maximaal € 273.000. Sezo heeft op basis van de ingezet fte's voldaan aan de overeengekomen productieafspraken en verwacht dat deze terugvordering niet zal plaatsvinden. De verantwoording op grond van ingezette FTE's is reeds ingediend bij de gemeente Amsterdam.

Voor de subsidie maatschappelijke dienstverlening is in de subsidiebeschikking opgenomen dat deze subsidie grotendeels wordt verantwoord op basis van urenregistratie. Sezo heeft op basis van urenregistratie een onderregistratie. Op basis van FTE registratie is deze productie echter wel gerealiseerd. Sezo heeft dit gemeld bij de gemeente Amsterdam en verzocht om te verantwoorden op basis van FTE registratie.

Ondanks het ontbreken van een officiële toezegging is in de jaarrekening geen terugbetalingsverplichting verantwoord als gevolg van de verwachting dat de gemeente Amsterdam toestaat om te verantwoorden op FTE basis. Het belang betreft € 275.000

Stichting SEZO

gevestigd te Amsterdam

Toelichting op de staat van baten en lasten

(in euro's)

	<u>2019</u>	<u>Begroting 2019</u>	<u>2018</u>
8) Salarissen en sociale lasten			
Lonen en salarissen	7.116.281	7.098.643	6.708.244
Inhuur personeel	223.286	358.053	857.872
Vrijwilligerskosten	71.020	80.578	80.738
	<u>7.410.587</u>	<u>7.537.274</u>	<u>7.646.854</u>

Toelichting

Bij de begroting 2019 was geen cao-verhoging ingerekend, dit heeft de besteding hoger doen uitvallen. Door openstaande vacatures kwam de besteding weer wat lager op lonen en salarissen. Het gemiddeld aantal werknemers bedroeg gedurende de gerapporteerde periode: 119,3 (vorige periode: 114,5).

*Nadere specificatie van de lonen en salarissen, inhuur personeel en vrijwilligerskosten***Lonen en salarissen**

Bruto salarissen	4.566.794	4.555.475	4.324.966
Werkgeversaandeel sociale lasten	1.000.853	998.372	942.689
IKB	789.905	787.947	681.313
Pensioen	454.602	453.475	454.703
WKR gerichte vrijstelling overig	126.875	126.561	124.468
Vakantietoeslag	40.333	40.233	28.619
Ziekteverzuimverzekering	39.785	39.686	31.785
Loopbaanbudget	9.325	9.302	22.879
WKR gerichte vrijstelling opleiding	26.847	26.780	47.974
Eindejaarsuitkering	7.363	7.345	29.650
Huishoudelijke Kosten	35.792	35.703	33.798
Arbo dienst	29.205	29.133	21.560
WKR forfait vrije ruimte	29.477	29.404	10.687
WKR Intermediaire kosten	9.317	9.294	16.258
Overige personeelskosten	3.317	3.309	3.850
WKR Nihilwaardering	1.752	1.748	754
Uitkering loonschade	(64.098)	(63.939)	-
Bijdrage zorgverzekering	480	479	1.920
Kosten werving en selectie	2.239	2.233	33.939
Studie en Opleiding	18.216	18.171	(7.000)
Uitkering ziekengeld	(12.098)	(12.068)	(96.568)
	<u>7.116.281</u>	<u>7.098.643</u>	<u>6.708.244</u>

Inhuur personeel

Inhuur personeel	196.143	358.053	799.813
Inhuur Customedia	27.143	-	58.059
	<u>223.286</u>	<u>358.053</u>	<u>857.872</u>

Vrijwilligerskosten

Vrijwilligersvergoeding	69.505	80.578	80.738
Overige vrijwilligerskosten	1.515	-	-
	<u>71.020</u>	<u>80.578</u>	<u>80.738</u>

Gemiddeld aantal werknemers*Toelichting*

Het gemiddeld aantal werknemers bedroeg gedurende de gerapporteerde periode: 119,3 (vorige periode: 114,5).

Stichting SEZO

gevestigd te Amsterdam

Toelichting op de staat van baten en lasten*(in euro's)*

	<u>2019</u>	<u>Begroting 2019</u>	<u>2018</u>
9) Afschrijvingskosten			
Afschrijving op materiële vaste activa	<u>124.249</u>	<u>144.436</u>	<u>110.228</u>
<i>Nadere specificatie van de afschrijvingskosten</i>			
Afschrijving op materiële vaste activa			
Afschrijving verbouwing	86.420	75.000	70.091
Afschrijving automatisering	31.542	52.966	31.249
Afschrijving inventaris	5.964	16.100	8.565
Afschrijving gebouwen	323	370	323
	<u>124.249</u>	<u>144.436</u>	<u>110.228</u>
10) Overige bedrijfskosten			
Overige personeelskosten	7.399	-	-
Huisvestingskosten	521.196	575.100	459.445
Activiteitenkosten	259.928	74.250	207.550
Automatiseringskosten	322.357	335.574	414.950
Algemene kosten	253.420	158.700	198.439
Kosten te treffen voorzieningen	6.500	-	10.450
Administratiekosten	288.787	231.000	188.329
	<u>1.659.587</u>	<u>1.374.624</u>	<u>1.479.163</u>
<i>Nadere specificatie van de overige bedrijfskosten</i>			
Huisvestingskosten			
Huur gebouw	339.804	410.000	329.595
Schoonmaakkosten	94.730	65.000	67.075
Gas, electra en water	29.845	24.000	22.075
Servicekosten gebouw	21.677	50.000	20.500
Beveiliging	13.081	7.500	7.079
Afval	5.010	4.200	4.044
Onderhoud gebouwen	1.961	2.400	1.814
Gemeentelijke heffingen	9.182	7.000	-
Overige huisvestingskosten	5.906	5.000	7.263
	<u>521.196</u>	<u>575.100</u>	<u>459.445</u>
Activiteitenkosten			
Onderaanneming Penvoedersprojecten	168.376	-	149.266
Activiteitskosten	91.552	74.250	58.284
	<u>259.928</u>	<u>74.250</u>	<u>207.550</u>

Stichting SEZO

gevestigd te Amsterdam

Toelichting op de staat van baten en lasten

(in euro's)

	<u>2019</u>	<u>Begroting 2019</u>	<u>2018</u>
--	-------------	-----------------------	-------------

Toelichting

In de begroting van de onderaanneming penvoerdersprojecten zijn de personeelskosten voor de uitvoering van deze projecten opgenomen. In de realisatie zijn die echter bij interne personeelskosten en inhuur personeel opgenomen.

Automatiseringskosten

ICT-Ondersteuning	124.522	92.000	144.431
Licentiekosten	134.372	128.974	120.788
Automatiseringskosten	1.854	5.000	81.639
Telecommunicatie	43.202	62.000	63.873
Internetkosten	18.407	47.600	4.219
	<u>322.357</u>	<u>335.574</u>	<u>414.950</u>

Algemene kosten

Contributies/abonnementen	48.691	28.000	24.611
Kantoorartikelen	11.567	37.000	33.176
Kopieerkosten	42.507	19.000	25.629
Verzekeringen	15.264	17.000	15.472
Portokosten	18.810	13.200	16.714
Drukwerk	10.003	14.300	14.214
Vervoerskosten	10.171	7.300	5.453
Vakcursussen	28.112	1.900	1.990
Vakliteratuur	9.481	2.500	1.673
Bankkosten	2.514	3.000	2.707
Relatiegeschenken	1.140	400	7.414
Publiciteitskosten	7.842	2.500	2.239
Onderhoud inventaris	9.088	5.000	4.155
Kleine aanschaffingen	1.680	4.000	2.456
Overige kantoorkosten	31.391	-	39.128
Overige algemen kosten	5.159	3.600	1.408
	<u>253.420</u>	<u>158.700</u>	<u>198.439</u>

Toelichting

De kosten 2019 zijn ca € 95.000,- hoger dan begroot en € 55.000,- hoger dan 2018. De stijging ten opzichte van 2018 wordt o.a. veroorzaakt door een stijging van de kosten voor contributies/ abonnementen, kopieerkosten en vakcursussen. In 2019 zijn er ca. € 20.000,- extra kosten gemaakt a.g.v. de AVG wetgeving. In de 2e helft van 2018 is er een contract afgesloten voor nieuwe kopieermachines. 2019 was het eerste volledige jaar van het contract waardoor de kosten ten opzichte van 2018 zijn toegenomen. In 2019 is er aan het personeel externe trainingen en cursussen aangeboden. In 2018 hebben deze trainingen niet plaatsgevonden en waren de kosten derhalve niet opgenomen in de begroting.

Stichting SEZO

gevestigd te Amsterdam

Toelichting op de staat van baten en lasten*(in euro's)*

	<u>2019</u>	<u>Begroting 2019</u>	<u>2018</u>
Kosten te treffen voorzieningen			
Afschrijving debiteuren	<u>6.500</u>	<u>-</u>	<u>10.450</u>
Administratiekosten			
Administratiekosten	131.397	100.000	97.382
Accountantskosten	98.917	32.000	47.052
Advieskosten	32.611	19.000	15.409
Bestuur- en vergaderkosten	25.862	80.000	28.486
	<u>288.787</u>	<u>231.000</u>	<u>188.329</u>
11) Financiële baten en lasten			
Overige financiële baten	<u>625</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Per saldo een baat	<u>625</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

12) Resultaat*Toelichting*

Het resultaat over 2019 zal worden toegevoegd aan het stichtingskapitaal. Deze toevoeging is in de jaarrekening verwerkt.

Amsterdam Slotervaart, 3 juni 2020

S.J. den Hollander, Raad van Bestuur

E.P.J. Heijdelberg, voorzitter

P.J.E. van Zuijlen

S.B. Bos

M.R. Poolman

K.M. Reilingh

Mr. L.M. Dragtenstein

Bijlagen

Stichting SEZO
gevestigd te Amsterdam
Subsidieoverzicht 2019

Omschrijving	Beschikkingen/ Overige	
	opbrengsten	Bedrag
SDV: Subsidie schuldhulpverlening	SBA-015645	2.237.393
SR: Subsidie Sociaal Raadslieden	SBA-015645	969.006
Vroeg Eropaf	SBA-015645	604.462
Grip op je geld	SBA-015700	58.399
TOTAAL SHV-SR-VEOA projecten		3.869.260
Overproductie SDV	SBA-015645	713.890
Overproductie SR	SBA-015645	247.423
Totaal overproductie SHV-SR-VEOA		961.313
TOTAAL SHV-SR-VEOA inclusief overproductie	SBA-015645	4.830.573
AMW	SBA-015648	2.647.693
Welzijn op recept	SBA-015648	153.286
Statushouders	SBA-015648	89.000
Totaal AMW		2.889.979
Mantelzorg bustour & Project Dobbe 2019	SBA-017993	60.273
Mantelzorg bustour & Project Dobbe 2018	SBA-013927	2.707
Project Spreekuren Dobbebuurt en Wildemanbuurt NW	SBA-021355	5.221
MaDi, onderdeel BCO	SBA-015649	130.272
Totaal AMW Projecten		198.473
Vrijval Onderhandenwerk SHV/SR/AMW 2018		-231.575
Totale subsidies SDV/AMW/BCO		6.726.137

Stichting SEZO
gevestigd te Amsterdam
Subsidieoverzicht 2019

Omschrijving	Beschikkingen/ Overige	
	opbrengsten	Bedrag
Gemeente Aalsmeer	Z18-011635	16.925
Gemeente Amstelveen	Z18-009773	55.436
Spelinlopen en speluitleen	SBA-015684	247.565
Pilot intensivering Spelinloop VVE	SBA-020089	14.124
Mantelzorgondersteuning Speluitleen Plus	SBA-013843	2.677
Mantelzorgondersteuning Speluitleen Plus Continuering	SBA-017751	12.320
Spelinlopen AZC	facturatie	6.896
Ouder-Kind Teams		5.576
TOTAAL Jeugd projecten		361.519
Subsidie Vrouw en Vaart	SBA-015640	195.443
Daadkracht	SBA-015642	41.120
Verlening subsidie Buurtsportcoaches Bestuurscommissie Nieuw-West - 2019	SBA-016677	20.000
Aanvraag Buurtsportcoaches Subsidieaanvraag SEZO 2019	SBA-016675	48.692
Continuering pilot ALI 2018/2019 Trots door bewegen	SBA-016662	49.645
Looptraining voor vrouwen	SBA-015656	18.984
Fietslessen	SBA-015655	15.515
Gouden Mannen	SBA-016818	45.833
Impuls - Meedoen werkt 2019	facturatie	15.000
TOTAAL V&V projecten		450.232
Overleven naar Leven (penvoerder) 2018-2019	SBA-014209	103.224
Overleven naar Leven (penvoerder) 2019-2020	SBA-021235	191.000
Overleven naar Leven (penvoerder) 2019	verrekening	-32.902
Alliantie Wijkzorg (penvoerder)	facturatie	125.808
Alliantie Wijkzorg (penvoerder) correctie 2018		32.243
Totaal penvoedersprojecten		419.373
Totale Subsidies 2019		8.918.574

Omschrijving	Beschikkingen/ Overige opbrengsten	Bedrag
Omzet dienstverlening		81.641
Inkomsten Vrouw&Vaart		18.955
Inkomsten Daadkr8		21.780
Fondsen V&V		44.722
Subsidie Praktijkleren		975
Stagefonds Calibris correctie 2018	obv facturatie	5.322
Energie adviezen WPI		3.548
Gem A'dam Harmonisatie uitval ouders/peuters 2018		22.914
doorbelasting Ronald Borghardt		32.444
doorbelasting Angela Menage		13.430
Pilot jonge mantelzorger 2018 (met streetcornerwork) obv facturatie	Steetcorner	12.640
Pilot jonge mantelzorger 2019 (met streetcornerwork) obv facturatie	Streetconer	9.909
Afrekeningen 2018		268.280
Totale Omzet Dienstverlening		9.186.854

TOTAAL SUBSIDIES EN OMZET DIENSTVERLENING

9.186.854

(in euro's)

	Realisatie 2019	Vrouw & Vaart	Vrouw & Vaart Daadkracht	WPI-MaDI Schuldhulpverlening	WPI-Sociaal Raadslieden	WPI-Vroeg erop af	Sociaal-MaDI zorg	Gem Aalsmeer-Subsidie Opvoedadvies	Gem Amstelveen-Subsidie Opvoedadvies	DMO- Om het kind	Stadsdeel NW-Speel- theek	Stadsdeel NW- Coördinatie Vrijwilligers	Wijkzorg Alliantie	van Overleven naar Leven
Totaal Baten (+)	9.186.854	581.972	170.153	3.037.918	1.216.429	604.462	2.747.914	16.925	59.826	5.576	283.582	-	158.051	304.046
Subsidies	9.186.854													
SDV: Subsidie schuldhulpverlening	2.951.283	-	-	2.951.283	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
SR: Subsidie Sociaal Raadslieden	1.216.429	-	-	-	1.216.429	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Vroeg Eropaf	604.462	-	-	-	-	604.462	-	-	-	-	-	-	-	-
Grip op je geld	58.399	-	-	58.399	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AMW	2.647.693	-	-	-	-	-	2.647.693	-	-	-	-	-	-	-
Welzijn op recept	153.286	-	-	-	-	-	153.286	-	-	-	-	-	-	-
Statushouders	89.000	-	-	-	-	-	89.000	-	-	-	-	-	-	-
Mantelzorg bustour & Project Dobbe 2019	60.273	-	-	-	-	-	60.273	-	-	-	-	-	-	-
Mantelzorg bustour & Project Dobbe 2018	2.707	-	-	-	-	-	2.707	-	-	-	-	-	-	-
Project Spreekuren Dobbebuurt en Wildemanbuurt NW	5.221	-	-	-	-	-	5.221	-	-	-	-	-	-	-
Vrijval Onderhandenwerk SHV/SRAMW 2018	-231.575	-	-	-	-	-231.575	-	-	-	-	-	-	-	-
MaDi, onderdeel BCO	130.272	130.272	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Gemeente Aalsmeer	16.925	-	-	-	-	-	16.925	-	-	-	-	-	-	-
Gemeente Amstelveen	55.436	-	-	-	-	-	-	55.436	-	-	-	-	-	-
Spelinen en spelutleen	247.565	-	-	-	-	-	-	-	-	247.565	-	-	-	-
Pilot intensivering Spelinoop VVE	14.124	-	-	-	-	-	-	-	-	14.124	-	-	-	-
Mantelzorgondersteuning Spelutleen Plus	2.677	-	-	-	-	-	-	-	-	2.677	-	-	-	-
Mantelzorgondersteuning Spelutleen Plus Continuering	12.320	-	-	-	-	-	-	-	-	12.320	-	-	-	-
Spelinen AZC	6.896	-	-	-	-	-	-	-	-	6.896	-	-	-	-
Ouder-Kind Teams	5.576	-	-	-	-	-	-	-	5.576	-	-	-	-	-
Subsidie Vrouw en Vaart	195.443	195.443	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Daadkracht	41.120	-	41.120	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Verlening subsidie Buurtsportcoaches Bestuurscommissie Nieuw-West - 2019	20.000	20.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Aanvraag Buurtsportcoaches Subsidieaanvraag SEZO 2019	48.692	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Continuering pilot ALI 2018/2019 Trots door bewegen	49.645	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Looptraining voor vrouwen	18.984	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fietslessen	15.515	15.515	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Gouden Mannen	45.833	-	45.833	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Impuls - Meedoen werkt 2019	15.000	-	15.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Overleven naar Leven (penvoerder) 2018-2019	103.224	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	103.224
Overleven naar Leven (penvoerder) 2019-2020	191.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	191.000
Overleven naar Leven (penvoerder) 2019	-32.902	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-32.902
Alliantie Wijkzorg (penvoerder)	125.808	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	125.808	-	-
Alliantie Wijkzorg (penvoerder) correctie 2018	32.243	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	32.243	-	-
Inkomsten Vrouw&Vaart	81.641	81.641	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Inkomsten Daadkr8	18.955	-	18.955	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fondsen V&V	21.780	21.780	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Subsidie Praktijkleren	44.722	-	44.722	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stagefonds Calibris correctie 2018	975	-	975	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Energie adviezen WPI	5.322	-	-	5.322	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Gem A'dam Harmonisatie uitval ouders/peuters 2018	3.548	-	3.548	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
doorbelasting Ronald Borghardt	22.914	-	-	22.914	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
doorbelasting Angela Menage	32.444	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	32.444
Pilot jonge mantelzorg 2018 (met streetcornerwork) obv facturatie	13.430	-	-	-	-	13.430	-	-	-	-	-	-	-	-
Pilot jonge mantelzorg 2019 (met streetcornerwork) obv facturatie	12.640	-	-	-	-	12.640	-	-	-	-	-	-	-	-
Afrekeningen 2018	9.909	-	-	-	-	-4.761	-	4.390	-	-	-	-	-	10.280

(in euro's)

	Realisatie 2019	Vrouw & Vaart	Vrouw & Vaart Daadkracht	WPI/MADI Schuldhulpverlening	WPI-Sociaal Raadslieden	WPI-Vroeg erop af	Sociaal MADI zorg	Gem Aalsmeer-Subsidie Opvoedadvies	Gem.Amstelveen-Subsidie Opvoedadvies	DMO- Om het kind	Stadsdeel NW-Speel- theek	Stadsdeel NW- Coördinatie Vrijwilligers	Wijkorg Alliantie	van Overleven naar Leven
Personele kosten (-/-)	7.599.575	496.587	121.578	2.462.740	875.344	681.889	2.108.817	22.458	50.982	797	229.043	108.638	125.809	314.893
Intern personeel	6.667.271	475.476	115.405	2.166.617	831.218	659.963	1.959.297	21.844	48.812	595	218.756	108.638	28.228	32.423
Stagekosten en overige personeelskosten	127.577	7.137	2.087	37.256	14.918	7.413	50.550	208	734	68	3.478	-	-	3.729
Extern personeel	178.761	10.001	2.924	52.204	20.903	10.387	70.830	291	1.028	96	4.873	-	-	5.225
Onderaanname Welzijn op Recept	140.923	-	-	140.923	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Onderaanname Alliantie Wijkzorg	97.581	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	97.581	-
Onderaanname Overleven naar Leven	271.441	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	271.441
Onderaanname nieuwe innovatieve projecten	45.000	-	-	45.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Onderaanname OKT	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Kosten voor vrijwilligers	71.020	3.973	1.162	20.740	8.305	4.127	28.140	116	408	38	1.936	-	-	2.076
Afschrijvingen	124.248	6.951	2.032	36.284	14.529	7.220	49.231	202	715	67	3.387	-	-	3.631
Huisvestingskosten (-/-)	521.197	78.773	31.997	148.775	59.572	29.602	144.517	706	2.497	233	11.835	-	-	12.689
Huurkosten	361.482	58.668	51.773	92.143	36.896	18.334	83.347	513	1.815	169	8.601	-	-	9.222
Interne doorbelasting huur/cateringkosten	-	-35.000	-30.000	21.988	8.804	4.375	29.833	-	-	-	-	-	-	-
Schoonmaakkosten	99.740	25.613	6.918	24.669	9.878	4.908	22.314	137	486	45	2.303	-	-	2.469
Overige huisvestingskosten	59.975	29.493	3.306	9.975	3.994	1.985	9.023	56	196	18	931	-	-	998
Activiteitskosten	78.338	4.383	1.281	22.877	9.160	4.552	31.040	127	451	42	2.136	-	-	2.290
Automatiseringskosten	322.359	18.034	5.273	94.138	37.694	18.731	127.728	524	1.854	173	8.788	-	-	9.422
Automatiseringskosten	1.854	104	30	542	217	108	735	3	11	1	51	-	-	54
Internetkosten	18.407	1.030	301	5.376	2.152	1.070	7.294	30	106	10	502	-	-	538
Telecommunicatie	43.202	2.417	707	12.616	5.052	2.510	17.118	70	248	23	1.178	-	-	1.263
ICT-ondersteuning (Asimo)	124.522	6.966	2.037	36.364	14.561	7.235	49.339	203	716	67	3.395	-	-	3.639
Licenties (Regas)	134.372	7.517	2.198	39.241	15.713	7.808	53.242	219	773	72	3.663	-	-	3.927
Algemene kosten (-/-)	548.081	30.662	8.965	160.056	64.089	31.847	217.165	892	3.152	294	14.941	-	-	16.019
Kantoorkosten (drukwerk, papier, porto)	82.887	4.637	1.356	24.206	9.692	4.816	32.842	135	477	44	2.260	-	-	2.423
Kosten beheer en administratie	243.786	13.638	3.987	71.193	28.507	14.165	96.595	397	1.402	131	6.646	-	-	7.125
Kosten ondernemingsraad	30.000	1.678	491	8.761	3.508	1.743	11.887	49	173	16	818	-	-	877
Kosten Raad van Toezicht	15.000	839	245	4.380	1.754	872	5.943	24	86	8	409	-	-	438
Overige algemene kosten	176.409	9.869	2.885	51.517	20.628	10.250	69.898	287	1.015	95	4.809	-	-	5.156
Totaal Kosten (-/-)	9.193.797	635.389	171.125	2.924.871	1.060.388	773.841	2.678.498	24.910	59.650	1.605	270.130	108.638	125.809	358.945
Financiële baten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Financiële lasten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo	-6.943	-53.417	-972	113.047	156.041	-169.379	69.416	-7.985	176	3.971	13.452	-108.638	32.243	-54.899

Alle directe kosten zijn toegerekend aan de verschillende afdelingen. Overheadkosten zijn verdeeld op basis van de verhouding in het aandeel van de opbrengst.

Stichting SEZO

gevestigd te Amsterdam

**Controleverklaring van de
onafhankelijke accountant**



Crowe

Beukenlaan 60

5651 CD Eindhoven

Tel. +31 (0) 40 2649 96 10

www.crowe-foederer.nl

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: de bestuurder en raad van toezicht van Stichting Sezo

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2019

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2019 van Stichting Sezo te Amsterdam 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 Sezo per 31 december 2019 en van het resultaat over 2019 in overeenstemming met in Nederland geldende Richtlijnen voor jaarverslaggeving (kleine rechtspersonen), C1 Kleine organisaties zonder winststreven en in overeenstemming met de bepalingen van en namens de wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT).

De jaarrekening bestaat uit:

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

De basis voor ons oordeel

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

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Sezo 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.

Aangelegenheden inzake de jaarrekening:

Continuïteit

Subsidierelatie gemeente Amsterdam

Wij vestigen de aandacht op het punt continuïteit in de toelichting van de jaarrekening, waarin uiteengezet is dat de subsidierelatie met de gemeente Amsterdam op 31 december 2020 eindigt voor de onderdelen maatschappelijke dienstverlening Zorg en Schuldhulpverlening en dat Stichting Sezo in 2020 deel zal nemen in de aanbestedingsprocedure om deze activiteiten opnieuw gegund te krijgen. Deze situatie doet geen afbreuk aan ons oordeel.

Corona-virus

Het Coronavirus heeft ook invloed op Stichting Sezo. In de jaarrekening onder de paragraaf 'continuïteit' is door Stichting Sezo toegelicht wat de impact van het virus op de stichting reeds is geweest en met wat voor impact zij verder nog rekening houdt. Ook is toegelicht welke maatregelen de directie al genomen heeft en welke maatregelen zij voornemens is nog te nemen. Uit deze paragraaf blijkt ook dat er nog steeds onzekerheden blijven bestaan. Wij hebben de uiteenzetting van de situatie en de hierbij behorende onzekerheden beoordeeld en zijn van mening dat dit gegeven de situatie een adequate toelichting is. Doordat er onzekerheid is over wat de uiteindelijke economische impact van het Coronavirus zal zijn, spreekt er ook veel onzekerheid uit deze toelichting. Op grond van de door ons uitgevoerde werkzaamheden en de verkregen controle-informatie zijn wij van mening dat, rekening houdend met de onzekerheden die er op het moment van afgifte van deze controleverklaring zijn, de onderneming de situatie in haar jaarrekening goed toelicht en haar jaarrekening terecht opmaakt op basis van continuïteit in lijn met het verslaggevingsstelsel. Deze situatie doet geen afbreuk aan ons oordeel.

Verantwoording subsidie maatschappelijke dienstverlening

Tenslotte vestigen wij uw aandacht op de toelichting van de baten waarin een onzekerheid beschreven staat met betrekking tot de verantwoording van de subsidie maatschappelijke dienstverlening.

Rekening houdend met bovengenoemde situaties hebben wij - in lijn met de controlestandaarden - een goedkeurend oordeel over de jaarrekening verstrekt in deze controleverklaring.

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

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

B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

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

- het verslag van de raad van toezicht;
- het verslag van het bestuur;
- de overige gegevens.

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.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag en overige gegevens in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

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

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving (kleine rechtspersonen), C1 Kleine organisaties zonder winststreven en in overeenstemming met de bepalingen bij en krachtens de wet normering topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT). In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de stichting in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de stichting te liquideren of de bedrijfsactiviteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is. Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

De raad van toezicht is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de stichting.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

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

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

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

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen en het Controleprotocol WNT. 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 stichting;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;

- het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een onderneming haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Wij communiceren met de raad van toezicht 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.

Eindhoven, 3 juni 2020

Crowe Foederer

Drs. R. Meusen RA