

STICHTING Xtra^{plus}

FINANCIEEL VERSLAG 2020

Raad van Bestuur : vastgesteld 31 maart 2021
Raad van Toezicht : goedgekeurd 21 april 2021

INHOUDSOPGAVE

BESTUURSVERSLAG STICHTING Xtra ^{plus}	pagina	3
BESTUURSVERKLARING STICHTING Xtra ^{plus}	pagina	7
RAADSVERKLARING STICHTING Xtra ^{plus}	pagina	8
VASTSTELLING EN GOEDKEURING JAARREKENING	pagina	9
<u>JAARREKENING</u>		
BALANS PER 31 DECEMBER 2020 NA RESULTAATBESTEMMING	pagina	10
STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2020	pagina	11
KASSTROOMOVERZICHT 2020	pagina	12
TOELICHTING ALGEMEEN	pagina	13
TOELICHTING OP DE BALANS	pagina	18
TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN	pagina	23
<u>OVERIGE GEGEVENS</u>		
OVERZICHT PROJECTSUBSIDIES	pagina	27
OVERZICHT PROJECTEN RANDGEMEENTEN	pagina	28
OVERZICHT PROJECTSUBSIDIES OVERIGEN	pagina	29
SPECIFICATIE RANDGEMEENTEN	pagina	31
SUBSIDIE OVERZICHT GEMEENTE ZOETERMEER	pagina	32
PROJECT UREN SPECIFICATIE GEMEENTE ZOETERMEER	pagina	33
CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT	pagina	34
VERGELIJKENDE CIJFERS	pagina	37
FINANCIELE VERANTWOORDING PRESTATIESUBSIDIE JIT DELFT	pagina	38

Xtra^{plus}

2020 was een bijzonder jaar. Het COVID-19 virus en de maatregelen die zijn genomen om de verspreiding hiervan in te dammen hebben onze werkwijze grotendeels veranderd. Waar continu fysiek face-to-face contact eerst de standaardprocedure was, is het dit jaar veranderd naar “voor zover mogelijk digitale en telefonische dienstverlening”. Dit alles in lijn met de richtlijnen van het RIVM, om continuïteit van dienstverlening te borgen en om ons steentje bij te dragen aan het tegengaan van verspreiding van het virus. We zijn ten slotte een essentieel beroep. Naast de negatieve kanten van het virus (het afstand moeten houden, etc.), heeft het wel de grote mate van wendbaarheid en flexibiliteit van onze werknemers getoond. Zij moesten namelijk in een korte tijd de wijze van dienstverlening van bijna volledig fysiek naar bijna volledig digitaal veranderen. Dit doet ook wat met de werknemers. Desondanks heeft iedereen de schouders eronder gezet voor de jongeren en gezinnen en is hulpverlening op maat ingezet. Wij zijn trots op alle medewerkers van Xtra plus! In dit verslag leest u een overzicht van de ontwikkelingen vanuit onze diensten in 2020.

Het Jeugd Interventie Team (JIT) heeft in de periode van maart t/m mei 2020, als gevolg van de lockdown, zoveel mogelijk digitaal hulpverlening geleverd. Gezien de kwetsbaarheid van de doelgroep is er echter ook, met inachtneming van de RIVM-richtlijnen, in bepaalde gevallen in deze periode face-to-face contact gevoerd. De panden van het JIT zijn sinds juni 2020 heropend, zodat jongeren op afspraak kunnen langskomen. Deze vorm van dienstverlening (het face-to-face contact) blijkt voor veel jongeren toch het meest effectief te werken. De behoefte van jongeren aan hulpverlening van het JIT was al groot, maar is door de gevolgen van COVID-19 groter geworden. Jongeren hebben meer of hogere schulden, zijn dakloos geraakt, kunnen (door het tekort aan betaalbare woningen) niet doorstromen naar een eigen woning, ondervinden psychosociale problemen door het gebrek aan contact met vrienden of familieleden en/of raken erger verslaafd aan verschillende middelen om het leven voor hen behapbaar te maken. We zetten ons als JIT dan ook dagelijks hard in om de jongeren hierbij te helpen.

Sinds 1 januari 2020 levert **JIT Wonen Maatwerkarrangementen** vanuit de WMO in Den Haag. De woonvoorzieningen van JIT Wonen zijn in 2020 opengebleven. Binnen de woonvoorzieningen voor jongeren en statushouders zijn dan ook continu face-to-face contacten, wel natuurlijk conform de richtlijnen van het RIVM, mogelijk gebleven. Veel hulp is daarnaast ook middels digitale en telefonische communicatie verleend. In 2020 is mede door JIT wonen, als onderdeel van een werkgroep waar o.a. Staedion, Haag Wonen, Limor, Kessler, Ipse de Bruggen, gemeente Den Haag e.a. deel van uitmaken, het Koepelconvenant Huisvesting Zorgdoelgroepen Den Haag door alle 26 betrokken partners ondertekend. Het doel van dit convenant is om te komen tot een betere samenwerking ter succesvollere uitstroom van cliënten van zorgaanbieders naar zelfstandig wonen bij een corporatie in de wijk. Dit is een mijlpaal in de samenwerking op dit gebied! Onderdeel van de afspraken is een voortdurende monitoring van de praktijk, zodat problemen tijdig gesignaleerd en opgelost kunnen worden. Verder levert JIT Wonen sinds juni 2020 begeleiding van statushouders op vier groepslocaties in Den Haag (Koolwitjelaan, Jupiterkade, Pompstationsweg en Scheveningseweg). JIT Wonen begeleidt daarnaast sinds januari 2018 al statushouders aan de Anna van Hannoverstraat 4 (dit project heet: JIT Co-living). Het doel van de begeleiding door JIT Wonen is dat statushouders worden ondersteund om een goede basis in de Nederlandse samenleving te krijgen en om hun zelfredzaamheid en zelfstandigheid te vergroten.

De COVID-19 crisis en de maatregelen van de regering hebben voor de **gezinscoaches Jeugdmaatschappelijk Werk plus (JMW+)** en Sociaal Werk Den Haag geen drastische inhoudelijke verandering van hun dienstverlening tot gevolg gehad. Alleen de vorm van dienstverlening ziet er momenteel anders uit. Dienstverlening wordt digitaal en telefonisch verricht. Medewerkers werken zoveel als mogelijk vanuit huis. Alleen in bepaalde gevallen moet een huisbezoek worden verricht, welke met persoonlijke beschermingsmiddelen en conform de RIVM-richtlijnen wordt gedaan. In 2020 is de aanbesteding jeugdteams 2018 – 2022 geëvalueerd. De gemeente Den Haag gaat samen met de partijen in de aanbesteding met de uitkomsten aan de slag. Daarnaast, is de Toegang van het Sociaal Domein in Rijswijk, waarin JMW+ actief was, in 2020 gereorganiseerd. JMW+ heeft tot juni 2020 nog dienstverlening binnen de oude structuur geleverd. Daarna is deze opdracht omgezet in een aanbesteding.

Vanaf 15 maart tot 11 mei 2020 is **School Maatschappelijk Werk plus (SMW+)** als gevolg van de COVID-19 uitbraak en de sluiting van het primair onderwijs, op een andere wijze te werk gegaan op alle 186 basisscholen in de gemeente Den Haag en Rijswijk. In plaats van werken binnen scholen, zijn de kerntaken van SMW+ middels bellen, videobellen en Microsoft Teams verricht. Dit geldt tevens voor de netwerkgesprekken.

Naar aanleiding van een uitzending van NOS jeugdjournaal op dinsdag 31 maart 2020, waarin werd aangegeven dat een groot aantal kinderen na de opening van basisscholen nog buiten beeld van het onderwijs waren, is SMW+ gestart met herstel van het contact tussen deze kinderen en hun basisscholen. Basisscholen waren tot dan toe nog gesloten en kinderen kregen digitaal onderwijs. Via Social Media en met behulp van laptops en mobiele telefoons. Voor veel kinderen is deze wijze van onderwijs echter niet passend. In deze gevallen lukt(e) het de scholen in veel gevallen niet om op afstand contact te leggen en te onderhouden. SMW+ is vervolgens op huisbezoek gegaan om te kijken wat er speelt en om deze kinderen weer naar school te krijgen. Als SMW+ willen we namelijk dat het goed gaat met de kinderen en dat ze geen (grote) leer- en ontwikkelachterstand krijgen. De aanpak van verzuim is een prioriteit, waar samen met gemeenten en andere partners dagelijks keihard aan gewerkt wordt. Op 11 mei 2020 mochten de basisscholen weer geopend worden. SMW+ is sinds deze datum weer op alle scholen actief geweest. Dit is voortgezet tot 15 december. Op 15 december moesten de deuren van de basisscholen in opdracht van de regering wederom sluiten. De sluiting duurt voor zover bekend tot 8 februari 2021. Alleen jeugdigen in een kwetsbare positie of jeugdigen met één of beide ouders die een cruciaal beroep uitoefenen mogen naar school blijven gaan. SMW+ is voor hen, met inachtneming van de RIVM-richtlijnen, op locatie ingezet.

Bij het **Loket voor Jonge Moeders (LJM)** is, na aankondiging van de lockdown, van halverwege maart tot 11 mei 2020 ook volledig overgeschakeld op digitale en telefonische dienstverlening. LJM werkt vanuit de locatie van het JIP, dus met de sluiting van dit pand, is toen de stap gezet richting het helpen van klanten vanuit huis. Alleen indien echt nodig en urgent werden er, met inachtneming van de RIVM-richtlijnen, face-to-face gesprekken gevoerd. Gezien er echter veel behoefte is gebleken bij onze doelgroep om face-to-face contact te voeren en een aantal jongeren alleen op deze manier effectief geholpen konden worden, hebben we op 11 mei, samen met het JIP, de locatie aan de Amsterdamse Veerkade 17A geopend. Hier kunnen jongeren sindsdien, wel alleen op afspraak, naartoe komen om face-to-face aan de oplossing van hun hulpvragen te werken. Sinds de heropening van ons pand blijken de wekelijkse spreekuren meteen volgeboekt te zijn. Ook van de mogelijkheden om face-to-face contact te leggen wordt massaal gebruikgemaakt. Hieruit blijkt dat deze vorm van hulpverlening voor veel (kwetsbare) jongeren toch de meest passende vorm is om resultaat te realiseren. We zagen bij opening van onze locatie dat veel jonge moeders hun (bij)baan hadden verloren en geen dagbesteding meer hebben.

FIOM Den Haag en het Loket voor Jonge Moeders doen vanaf januari 2021 mee aan het onderzoek ter verbetering van de lokale praktijk van preventie van en ondersteuning en zorg bij onbedoeld zwangerschap en kwetsbaar (jong) ouderschap. Het overall doel is om verbinding te realiseren tussen het medisch en sociaal domein omtrent ondersteuning bij onbedoeld zwangerschap en kwetsbaar ouderschap in Den Haag. In dit project wordt o.a. samengewerkt met de GGD, ziekenhuizen, het Consultatiebureau, Stichting MEE, de JGZ en LUMC.

Schuldenproblematiek is een groot maatschappelijk probleem, vooral onder jongeren, wat blijkt uit de instroom bij **Schulddienstverlening (SDV)** en de veelheid en complexiteit van de schulden. De COVID-19 crisis heeft dit probleem verergerd. Veel jongeren hebben hun baan verloren en uitkeringsaanvragen zijn gestegen en lopen vertraging op, terwijl schulden escaleren en schuldeisers notificaties blijven versturen. Het belang en de waarde van SDV is door de COVID-19 crisis nog meer aangewakkerd. In 2020 is het aantal aanmeldingen, als gevolg van de effecten van COVID-19, gestegen. Van 15 maart tot 11 mei hebben we onze dienstverlening, op een aantal urgente gevallen na, volledig digitaal verricht. Op 11 mei hebben we echter, samen met het JIP, onze locatie heropend om jongeren weer op afspraak face-to-face te kunnen spreken. Dit, natuurlijk met inachtneming van de RIVM-richtlijnen. SDV is, verder, een pilot gestart met het Ministerie van Veiligheid en Justitie, om middels financiële hulp de recidive onder jongeren tegen te gaan.

Bij het **Jongeren Informatie Punt (JIP)** hebben alle medewerkers van 15 maart tot 11 mei 2020 vanuit huis digitaal of telefonisch dienstverlening geleverd. Het JIP heeft altijd al sterk ingezet op digitale dienstverlening en gebruik van Social Media, dus het effect van de COVID-19 crisis op de dienstverlening was hier niet erg groot. De crisis heeft wel met zich meegebracht dat een aantal collectieve activiteiten, zoals voorlichtingen, gastlessen en publieksacties, niet konden worden uitgevoerd. Daarnaast zagen we dat jongeren door alle ontwikkelingen m.b.t. COVID-19 "in shock" waren en ons gedurende de lockdown minder dan normaal benaderden. Om deze reden hebben we op 11 mei, in lijn met de richtlijnen van het RIVM, het pand van het JIP opengesteld voor klantbezoeken op afspraak. Sinds 11 mei zijn jongeren op afspraak op locatie geholpen. Uit de gesprekken is gebleken dat deze jongeren niet telefonisch geholpen hadden kunnen worden, dus ze waren heel blij dat er toch nog op deze manier aan hun hulpvragen gewerkt kon worden. De heropening heeft ervoor gezorgd dat het aantal aanmeldingen steeg.

Bij **Eigen Toekomst Plan (ETP)** worden de contacten met klanten sinds 15 maart 2020 digitaal en telefonisch gevoerd. Daarnaast hebben we ons aanbod gedurende de lockdown deels aangepast om gezinnen op voor hun benodigde gebieden te helpen. Onze inzet op Social Media is geïntensiveerd. Klanten en professionals kunnen ons contacteren via Youtube, Facebook, de site van het CJG, de site van het JIP en de site van het Servicepunt XL. Week 41 was de Week van de Opvoeding. ETP heeft hier op meerdere wijzen een bijdrage geleverd. Tot slot, heeft ETP deelgenomen aan de Volunteer Fair The Hague. De praktijk van de Experienced Experts (ExpEx) is ook veranderd door de COVID-19 crisis. Waar ze normaal gesproken face-to-face in contact traden met jongeren, gebeurt dat nu digitaal en telefonisch. De ExpEx hebben in 2020 voornamelijk digitale workshops (bijv. om verveling tegen te gaan) aan jongeren gegeven.

Verder, was de verwachting vóór de COVID-19 crisis dat het aantal meldingen van huiselijk geweld bij **Crisisdienst Huisverboden** zou stijgen doordat families continu dicht op elkaar zitten, wat kan escaleren. Deze ontwikkeling is grotendeels uitgebleven. Alleen in mei en juni 2020 was er sprake van een significante stijging van huisverboden. Een aantal gevallen waren te linken aan de gevolgen van de lockdown.

Tot slot, heeft het Mobiel Verzuim Team (MVT) in 2020 zoveel mogelijk digitaal en telefonisch contact onderhouden met studenten. Alleen als dit niet ging en het nodig was, werd overgegaan tot veilige aflegging van een huisbezoek. Dit, in lijn met het protocol wat met ROC Mondriaan is afgesloten. Sinds 26 oktober 2020 wordt alleen in specifieke door de schooldirecteur bepaalde gevallen een huisbezoek afgelegd. Dit protocol wordt continue op basis van de nieuwste ontwikkelingen (zoals de richtlijnen van de regering en het RIVM) geüpdatet.

Bij Xtra^{plus} werken op 31 december 2020 234 medewerkers, in 2019 waren dit er 226.

Financiën

Xtra^{plus} heeft in 2020 een negatief resultaat behaald van € 125.831. Dit resultaat is ten laste gebracht van de algemene reserve van de stichting. De werkmaatschappijen dragen bij aan de holding door een vooraf vastgesteld percentage naar rato van de omzet.

De financiële ratio's zijn op 31 december 2020:

- Current ratio: 1,19 (2019: 1,25)
- Solvabiliteit: 0,23 (2019: 0,31)
- Continuïteit op lange termijn: 6,2% (2019: 7,1%).

Xtra^{plus} hanteert een risicomijdend beleggingsbeleid. Er wordt, conform de subsidievoorschriften die zijn opgelegd aan de werkmaatschappijen, niet belegd in financiële instrumenten met enig beleggingsrisico, maar uitsluitend in liquiditeiten (spaarrekeningen deposito's) waarop renteopbrengsten zijn gegenereerd.

Toekomstige ontwikkelingen, risico's en onzekerheden

- Ontwikkeling van subsidie naar aanbestedingen.
- Stagnatie van doorstroom en uitstroom van jongeren die woonbegeleiding krijgen naar eigen woningen, als gevolg van het gebrek aan (betaalbare) woningen.
- Tekorten bij diverse gemeenten op de jeugdzorg- en WMO-budgetten.
- Personeelskrapte op de arbeidsmarkt.
- Hoger uitvalpercentage personeel door COVID-19 en andere varianten.
- Dreiging van uitbraak van virus in woonlocaties.
- Toename (schulden- & eenzaamheids-)problematiek bij kwetsbare groepen.
- Personele mutaties.

Ten slotte

Al deze ontwikkelingen en resultaten kunnen alleen gerealiseerd worden door de flexibele inzet van onze professionals en onze medewerkers van de ondersteunende diensten, werkzaam binnen Xtra. Deze jaarrekening is vastgesteld op 31 maart 2021 te Den Haag.

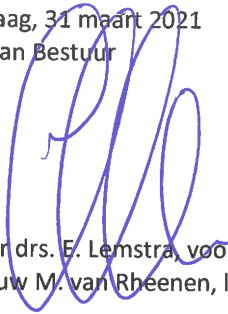
Raad van Bestuur
de heer drs E. Lemstra, voorzitter
mevrouw M. van Rheenen, lid

De Raad van Bestuur erkent de verantwoordelijkheid voor de juistheid van de subsidieverantwoording overeenkomstig de gemeentelijke verordeningen en de subsidieverplichtingen zoals opgenomen in de subsidiebeschikking. Het bestuur verklaart de subsidieverantwoordingen conform deze vereisten te hebben opgemaakt.

De Raad van Bestuur verklaart dat de in de subsidieverantwoordingen opgenomen bestede subsidie rechtmatig is besteed, dat wil zeggen voor het doel waarvoor zij blijkens de subsidiebeschikking is verstrekt en in overeenstemming met de begroting en de gemeentelijke verordeningen. De Raad van Bestuur verklaart dat alle ontvangen baten voor de activiteiten/het project volledig zijn verantwoord in de subsidieverantwoordingen.

De Raad van Bestuur verklaart stellig en zonder enig voorbehoud te hebben voldaan aan de verplichting om de inkomensgrens genoemd in de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector als bezoldigingsmaximum in acht te nemen.

Den Haag, 31 maart 2021
Raad van Bestuur



de heer drs. E. Lemstra, voorzitter
mevrouw M. van Rheenen, lid



Den Haag, 31 maart 2021

Betreft: jaarrekening 2020

De Raad van Toezicht is in 2020 8x bijeengekomen in aanwezigheid van de Raad van Bestuur. Daarnaast is hij in 2020 2x met de Ondernemingsraad en de Raad van Bestuur bijeengekomen en heeft de Raad individuele werkbezoeken binnen de werkmaatschappijen van Xtra gebracht. Helaas was het vanwege de Corona pandemie niet mogelijk om als gehele Raad werkbezoeken af te leggen.

De belangrijkste thema's voor de Raad van Toezicht in 2020 waren:

- de financiële kwartaal- en ziekteverzuimrapportages;
- bespreken van de voortgang van de organisatie door middel van de bestuursverslagen, waarin de dagelijkse stand van zaken en lopende ontwikkelingen worden besproken
- gevolgen van marktwerking en aanbestedingen;
- de impact van de Corona epidemie
- terugkoppeling van de werkzaamheden van de remuneratiecommissie;
- gevolgen van de krantenartikelen en het onderzoek naar de feiten en het opleveren van het NSOB rapport
- het ziekteverzuim
- merkenstrategie
- goedkeuren van de jaarrekening;
- goedkeuren van de begroting;

Tevens is eind 2020 één lid van de Raad van Toezicht conform het schema aan- en aftreden afgetreden, er zijn twee nieuwe leden geworven, waardoor de Raad van Toezicht bestaat uit 7 leden.

De Raad van Toezicht onderschrijft de Governance Code Welzijn en Maatschappelijke Dienstverlening en heeft de Governance Code vastgesteld d.d. 19 april 2017. In het bestuursmodel bestaat een duidelijke scheiding tussen de functies besturen en toezicht houden. Dit is geregeld in de statuten, het reglement Raad van Toezicht, reglement Raad van Bestuur en Governance Code.

De leden van de Raad van Toezicht zijn onafhankelijk in de zin van artikel 7 van de Governance code, vastgesteld d.d. 19 april 2017. Geen van de leden van de Raad van Toezicht heeft meer dan vijf commissariaten/Raad van Toezicht lidmaatschappen.

Conform artikel 5 van deze Governance Code evalueert de Raad van Toezicht jaarlijks zijn eigen functioneren.

Bij de samenstelling van de Raad van Toezicht wordt uitgegaan van de profielschets leden Raad van toezicht, die is vastgesteld d.d. 25 februari 2017. De profielschets bevat algemene eisen die gelden voor alle leden, specifieke kennis- en ervaringsgebieden voor individuele leden en bepalingen met betrekking tot diversiteit. De Raad van Toezicht kent een diverse samenstelling in termen van kennis, ervaring, achtergrond, geslacht en leeftijd.

De Raad van Toezicht bestaat momenteel uit de volgende leden:

de heer drs C.H Schaapman, voorzitter Raad van Toezicht, tevens contactpersoon voor de participatie- en vrijwilligersraad.

de heer drs M. van Aart, lid remuneratiecommissie

mevrouw drs H.J. van den Berk, voorzitter financiële commissie

de heer mr P.J.A.A. de Bruijn, lid financiële commissie

mevrouw mr V.K.S. Budhu Lall, voorzitter remuneratiecommissie

de heer drs M.J.W. Esser, lid remuneratiecommissie

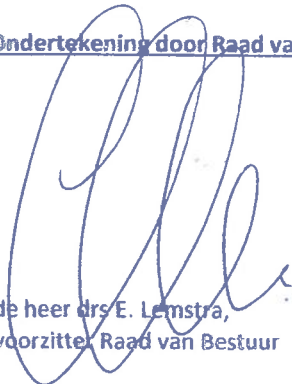
mevrouw drs M.M.A. Willems, lid financiële commissie

VASTSTELLING EN GOEDKEURING JAARREKENING

De Raad van Bestuur heeft de jaarrekening 2020 vastgesteld op 31 maart 2021

De Raad van Toezicht heeft de jaarrekening 2020 goedgekeurd in zijn vergadering van 21 april 2021

Ondertekening door Raad van Bestuur

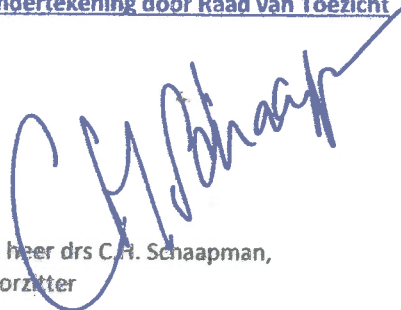


de heer drs E. Lemstra,
voorzitter Raad van Bestuur



mevrouw M. van Rheenen,
lid Raad van Bestuur

Ondertekening door Raad van Toezicht



de heer drs C.H. Schaapman,
voorzitter



mevrouw drs H.J. van den Berk



de heer drs M.A. van Aart



de heer mr P.J.A.A. de Bruijn



mevrouw mr V.K.S. Buehd Lall



de heer drs M.J.W. Esser



mevrouw drs M.M.A. Willems

BALANS PER 31 DECEMBER 2020 NA RESULTAATBESTEMMING

ACTIVA	Ref	31 december 2020	31 december 2019
		€	€
Vaste activa			
Materiële vaste activa	1	372.546	408.566
Vlottende activa	2		
Debiteuren	2.1	853.973	1.474.018
Subsidies	2.2	1.839.083	1.430.896
Gelieerde organisaties	2.3	11.736	85.486
Belastingen en premies	2.4	3.489	
Vorderingen en overlopende activa	2.5	216.596	430.637
		<u>2.924.878</u>	<u>3.421.037</u>
Liquide middelen			
Liquide middelen	3	1.716.741	613.636
		<u>1.716.741</u>	<u>613.636</u>
		<u>5.014.165</u>	<u>4.443.239</u>

PASSIVA	Ref	31 december 2020	31 december 2019
		€	€
Eigen vermogen	4	929.956	1.055.787
Vorzieningen	5	168.880	168.344
Kortlopende schulden	6		
Subsidieverplichtingen	6.1	958.602	445.298
Crediteuren	6.2	210.803	353.443
Gelieerde organisaties	6.3	1.000.890	764.892
Belastingen en premies	6.4	727.582	750.731
Overlopende passiva en overige schulden	6.5	1.017.452	904.744
		<u>3.915.329</u>	<u>3.219.108</u>
		<u>5.014.165</u>	<u>4.443.239</u>

Werkkapitaal		726.290	815.565
---------------------	--	---------	---------

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2020

BATEN		2020	Begroting	2019
	Ref	€	€	€
Subsidies	7			
Welzijnssubsidie gemeente Zoetermeer	7.1	195.795	217.366	189.345
Projectsubsidies dienst OCW	7.2	8.009.945	7.467.984	7.587.333
Overige subsidies	7.3	496.836	369.363	998.685
		<u>8.702.576</u>	<u>8.054.713</u>	<u>8.775.363</u>
Overige baten	8			
Inkomsten activiteiten	8.1	6.159.388	6.251.619	5.928.952
Overige inkomsten	8.2	64.966	34.108	44.771
		<u>6.224.354</u>	<u>6.285.727</u>	<u>5.973.723</u>
Totale baten		<u>14.926.931</u>	<u>14.340.440</u>	<u>14.749.086</u>
LASTEN		2020	Begroting	2019
	Ref	€	€	€
Personeel	10	13.082.483	12.505.645	12.835.808
Huisvesting	11	437.581	399.221	413.709
Organisatie	12	445.508	469.827	447.537
Activiteiten incl. projectkosten	13	964.613	847.379	1.112.565
Afschrijvingen	14	122.577	118.368	99.197
Totale lasten		<u>15.052.762</u>	<u>14.340.440</u>	<u>14.908.816</u>
RESULTAAT		<u>125.831-</u>	<u>-</u>	<u>159.730-</u>
Resultaatbestemming				
Mutatie van de algemene reserve		125.831-	-	255.380-
Dotatie bestemmingsreserve		-	-	95.650
		<u>125.831-</u>	<u>-</u>	<u>159.730-</u>

KASSTROOMOVERZICHT 2020

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode

	Ref	2020	2019
		€	€
<i>Kasstroom uit operationele activiteiten</i>			
Bedrijfsresultaat		125.831-	159.730-
Aanpassingen voor:			
Afschrijvingen materiële vaste activa	1	53.545	34.602
Overdracht eigen vermogen vanuit Stichting MOOI en Zebra	4	-	294.630
Mutatie voorzieningen	5	536	78.640-
Veranderingen in het werkkapitaal:			
Mutatie vorderingen	2	496.159	735.768-
Mutatie kortlopende schulden	6	696.221	266.091
		<hr/>	<hr/>
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		1.120.630	378.815-
Interest baten		-	-
Buitengewone baten en lasten		-	-
		<hr/>	<hr/>
Kasstroom uit operationele activiteiten		1.120.630	378.815-
<i>Kasstroom uit investerings activiteiten</i>			
Investerings in materiële vaste activa	1	17.525-	340.469-
		<hr/>	<hr/>
<i>Kasstroom uit investerings activiteiten</i>		17.525-	340.469-
<i>Mutatie geldmiddelen</i>			
	3	1.103.105	719.284-
<i>Verloop van de geldmiddelen is als volgt:</i>			
<i>Stand per 1 januari 2020</i>		613.636	1.332.920
<i>Mutatie boekjaar</i>		1.103.105	719.284-
<i>Stand per 31 december 2020</i>	3	<u>1.716.741</u>	<u>613.636</u>

TOELICHTING ALGEMEEN

Gegevens Stichting

De Stichting Xtra^{plus} (KvK nummer 617 56 911) is opgericht op 13 oktober 2014 en is statutair gevestigd te Den Haag op de Zichtenburglaan 260 te Den Haag.

Groepsverhouding

Holdingmaatschappij Xtra heeft zeggenschap over de 100% dochters Stichting MOOI, Stichting VÓÓR, Stichting ZEBRA, Stichting MEE ZHN, Stichting JongLeren, Stichting Xtra, Stichting Xtraplus en Stichting XtraWerk.

Doelstelling

De doelstelling van de stichting is: het versterken van de eigen kracht van burgers en hun omgeving door middel van het ontwikkelen, uitvoeren, stimuleren, coördineren van en adviseren over vormen van maatschappelijke ondersteuning in de daarvoor in aanmerking komende gebieden in het algemeen en in het bijzonder de gemeente 's Gravenhage en de regio Haaglanden en omstreken.

De belangrijkste activiteit van de stichting is het verzorgen van jeugdzorg en maatschappelijke dienstverlening voor jeugdigen en ouderen in de breedste zin van het woord.

Continuïteit

De stichting heeft op balansdatum een positief eigen vermogen en de subsidiebeschikkingen voor 2021 zijn reeds ontvangen. Op grond hiervan is de jaarrekening gebaseerd op de veronderstelling van continuïteit van de stichting.

Stelselwijzigingen

Er hebben dit jaar geen stelselwijzigingen plaatsgevonden.

Schattingswijzigingen

Er zijn in 2020 geen schattingswijzigingen geweest. Inzicht in de schattingen wordt gegeven bij de toelichting op deze posten.

Toelichting op het kasstroomoverzicht

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

Ontvangsten uit hoofde van interest zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

Operational Lease

Verplichtingen uit hoofde van operationele leasing worden op lineaire basis verwerkt in de staat van baten en lasten over de looptijd van het contract. De toekomstige betalingsverplichtingen staan vermeld onder de niet uit de balans blijvende verplichtingen.

Presentatie van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld conform richtlijn 640 organisaties zonder winststreven van de Raad van de Jaarverslaggeving en voorts conform:

Regels subsidieverstrekking voor 1 september 2020

De richtlijnen verantwoording subsidies Den Haag (kenmerk BSD/2017.819, RIS 298523 d.d. 28-11-2017).

Regels subsidieverstrekking vanaf 1 september 2020

De richtlijnen verantwoording subsidies Den Haag 2020 (kenmerk BSD/10037696, RIS307161 d.d. 8 december 2020).

TOELICHTING ALGEMEEN

Grondslagen van Waardering

Algemeen

Activa en passiva van Stichting Xtra^{plus} worden gewaardeerd tegen reële waarde, tenzij in de hierna volgende toelichting anders is vermeld.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd op de aanschafwaarde onder aftrek van de afschrijvingen die gebaseerd zijn op de verwachte gebruiksduur.

De afschrijvingen vinden als volgt plaats:

Verbouwing : 10 % per jaar van de aanschafwaarde

Inventaris : 20 % per jaar van de aanschafwaarde

Investeringen gedaan in de loop van het boekjaar worden tijdsevenredig afgeschreven.

Aanschaffingen gedaan met een specifieke subsidie worden in het jaar van aanschaf volledig afgeschreven.

Jaarlijks wordt vastgesteld of er bijzondere waarderingsverminderingen noodzakelijk zijn op de materiële vaste activa.

De grondslagen betreffen alle categorieën van de materiële vaste activa.

Vorderingen

De vorderingen zijn opgenomen tegen reële waarde. Handelsvorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voor zover noodzakelijk is er een voorziening gevormd voor mogelijke oninbaarheid.

De vorderingen hebben een looptijd van korter dan een jaar.

Liquide Middelen

De liquide middelen zijn opgenomen tegen nominale waarde.

Voorziening algemeen

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten.

De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de contante waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij anders vermeld.

Wanneer de verwachting is dat een derde de verplichtingen vergoedt, en wanneer het waarschijnlijk is dat deze vergoeding zal worden ontvangen bij de afwikkeling van de verplichting, dan wordt deze vergoeding als een actief in de balans opgenomen.

Voor uitgaven voor groot onderhoud wordt een voorziening gevormd om deze lasten gelijkmatig te verdelen over een aantal boekjaren.

Voorziening groot onderhoud

Eind 2018 is de voorziening opnieuw bepaald, op basis van een inschatting van de verwachte kosten van toekomstig onderhoud tot en met 2028. De onttrekking is op basis van de werkelijke uitgaven.

TOELICHTING ALGEMEEN

Voorziening langdurig zieken

De voorziening langdurig zieken wordt gevormd ten behoeve van de loonkosten van medewerkers die langdurig ziek zijn en waarvan de verwachting is dat ze niet meer aan het arbeidsproces kunnen deelnemen. Deze voorziening heeft een maximale looptijd van 2 jaar.

Voorziening gratificaties

De gratificatie voorziening heeft betrekking op de cao-verplichting in de CAO jeugdzorg voor jubileumgratificaties bij een 12,5, 25, 40 of 50 jarig dienstverband. De voorziening is bepaald op basis van in de toekomst te verwachten kosten. De looptijd van deze voorziening is langer dan 5 jaar.

Voorziening reorganisatie/uitstroom

De voorziening reorganisatie/uitstroom is gevormd voor de kosten voortvloeiend uit reeds afgesloten vaststellingsovereenkomsten en de uitstroombaten voor medewerkers waarvan aan het einde van het boekjaar bekend is dat zij zullen afvloeien. Deze voorziening heeft een looptijd korter dan één jaar.

Pensioenen

Stichting Xtra^{plus} heeft voor haar werknemers een toegezegde pensioenregeling. Hiervoor in aanmerking komende werknemers hebben op de pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen dat is gebaseerd op het gemiddeld verdiende loon berekend over de jaren dat de werknemer pensioen heeft opgebouwd bij Stichting Xtra^{plus}. De verplichtingen, die voortvloeien uit deze rechten van haar personeel, zijn ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds Zorg en Welzijn (PFZW). Stichting Xtra^{plus} betaalt hiervoor premies waarvan de helft door de werkgever wordt betaald en de helft door de werknemer. De pensioenrechten worden jaarlijks geïndexeerd, indien en voor zover de dekkingsgraad van het pensioenfonds (het vermogen van het pensioenfonds gedeeld door haar financiële verplichtingen) dit toelaat. Ultimo 2020 bedroeg de dekkingsgraad 92,6%. Het vereiste niveau van de dekkingsgraad is 124,4%. PFZW heeft in maart 2019 een herstelplan opgesteld voor De Nederlandsche Bank. Dit herstelplan gaat uit van een toereikend herstel van de dekkingsgraad ultimo 2027.

Het herstel van de dekkingsgraad wordt gerealiseerd door:

- een verhoging van de premie met een premieopslag van 2%-punt gedurende de herstelperiode. Deze opslag is bedoeld om de dekkingsgraad sneller te laten herstellen en op termijn terug te keren naar een financiële positie waarin het weer mogelijk is om de pensioenen te verhogen (indexeren).

- het niet volledig verhogen van de pensioenen gedurende de uitvoering van het herstelplan.

Volgens de wettelijke eisen kan (geleidelijk) verhogen pas vanaf een dekkingsgraad van 110%. Bij een dekkingsgraad van ongeveer 130% kan PFZW volledig indexeren. Het indexeren van de pensioenen heeft echter wel tot gevolg dat het herstel langzamer gaat. Als PFZW niet tijdig uit herstel komt, dan kan het nog het indexatiebeleid aanpassen (door bijvoorbeeld later te indexeren).

PFZW voorziet geen noodzaak voor de aangesloten instellingen om extra stortingen te verrichten. Stichting Xtra^{plus} heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij het pensioenfonds, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. Stichting Xtra^{plus} heeft daarom alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

Schulden

Schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen nominale waarde. Alle kortlopende schulden hebben een looptijd van minder dan één jaar.

TOELICHTING ALGEMEEN

Grondslagen van resultaatbepaling

Het saldo (resultaat) wordt bepaald als het verschil tussen het totaal der baten en het totaal der lasten. De baten worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd, lasten worden genomen zodra zij voorzienbaar zijn. Baten die worden ontvangen in de vorm van zaken of diensten worden gewaardeerd tegen de reële waarde, voor zover deze bepaalbaar is. In dat geval worden zodanige baten in de staat van baten en lasten verantwoord.

Baten waarvoor een bijzondere bestemming is aangewezen, worden in de staat van baten en lasten verwerkt. Indien deze baten in het verslagjaar niet volledig zijn besteed, worden de nog niet bestede gelden opgenomen onder de kortlopende schulden als subsidieverplichtingen.

Financiële baten

De financiële baten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten. Rentebaten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa.

Personeelskosten

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst-en-verliesrekening voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers respectievelijk de belastingautoriteit. Stichting Xtraplus heeft alle pensioenregelingen verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord.

Projecten

Bij projecten wordt de opbrengst genomen voorzover subsidiabele kosten zijn gemaakt tot maximaal het beschikbare bedrag. Projectmiddelen, die nog uitstaan omdat terzake nog niet volledig subsidiabele kosten zijn gemaakt, worden voor het desbetreffende deel verantwoord onder de kortlopende schulden.

Subsidies met betrekking tot investeringen in materiële vaste activa worden in mindering gebracht op het desbetreffende actief en als onderdeel van de afschrijvingen verwerkt in de staat van baten en lasten.

De subsidies hebben een incidenteel karakter en moeten jaarlijks worden aangevraagd. De subsidies lopen van 1 januari tot en met 31 december van het kalenderjaar. Wanneer de subsidie niet volledig is besteed in het kalenderjaar kan er in overleg worden getreden met het fonds of de gemeente om het restant van de subsidie in het komende jaar in te zetten.

Vanuit de gemeenten worden drie soorten van subsidies verstrekt, te weten: budget-, exploitatie- en waarderingssubsidies. Een budgetsubsidie is een subsidie voor activiteiten waarbij de instelling, met inachtneming van het bepaalde bij of krachtens de ASV vrij is in de wijze waarop de subsidie wordt aangewend. Een exploitatiesubsidie is een subsidie in het exploitatietekort op een activiteit en een waarderingssubsidie is een bijdrage in de kosten van een activiteit, ongeacht de feitelijke kosten daarvan. De verschillende subsidievormen staan apart toegelicht in de specificatie van de projecten. Subsidies van fondsen zijn exploitatiesubsidies. De afrekening van de projecten vinden voor het overgrote deel plaats via deze jaarrekeningen. Incidenteel wordt een subsidie reeds eerder vastgesteld door middel van een separate afrekening. Deze projecten zijn wel opgenomen in deze jaarrekening.

TOELICHTING ALGEMEEN

Financiële instrumenten en risicobeheersing

Valutarisico

Stichting Xtra^{plus} is alleen maar werkzaam in Nederland en loopt derhalve geen valutarisico.

Prijrisico

Stichting Xtra^{plus} loopt geen risico's ten aanzien van de waardering van vlottende activa.

Rente en kasstroomrisico

Stichting Xtra^{plus} loopt geen rente- en kasstroomrisico. Er zijn geen rentedragende vorderingen of schulden. Alle liquide middelen staan op bankrekeningen met een variabele rente. Een gedeelte van de banktegoeden zijn opeisbaar na 30 dagen.

Kredietrisico

De subsidies van de gemeenten worden verstrekt op basis van voorfinanciering waardoor het kredietrisico van de organisatie beperkt is.

De liquide middelen staan uit bij Nederlandse structuur banken.

Liquiditeitsrisico

Vanwege de voorfinanciering door de gemeenten is het liquiditeitsrisico beperkt.

TOELICHTING OP DE BALANS

VASTE ACTIVA	Totaal	Verbouwingen	Installaties	Inventaris
	€	€	€	€
1. Materiële vaste activa				
Aanschafwaarde begin boekjaar 2020	471.222	399.261	14.776	57.185
Cumulatieve afschrijvingen	62.656	36.984	218	25.454
Boekwaarde begin boekjaar 2020	408.566	362.277	14.558	31.731
<i>Mutaties in boekjaar</i>				
Investeringen	17.525	7.341	8.272	1.911
Afschrijvingen lopend boekjaar	53.545	40.471	2.241	10.832
	36.020-	33.130-	6.031	8.921-
Aanschafwaarde ultimo boekjaar 2020	488.747	406.602	23.048	59.096
Cumulatieve afschrijvingen t/m 2020	116.201	77.455	2.459	36.286
Boekwaarde ultimo boekjaar 2020	372.546	329.147	20.589	22.810

Afschrijvingen vinden plaats conform vorenstaande waarderingsgrondslagen.

De verbouwingen hebben betrekking op gehuurde panden. Stichting Xtra^{plus} heeft alleen het economisch eigendom.

TOELICHTING OP DE BALANS

VLOTTENDE ACTIVA	31 december 2020	31 december 2019
	€	€
2. Vlottende activa		
2.1 Debiteuren		
Debiteuren	853.973	1.474.018
	853.973	1.474.018
<i>De vorderingen op debiteuren zijn getoetst op mogelijke oninbaarheid.</i>		
2.2 Subsidies		
Subsidies	1.839.083	1.430.896
	1.839.083	1.430.896
2.3 Gelieerde organisaties		
Rekening-courant Stichting VOOR	-	85.486
Rekening-courant Stichting MOOI	-	-
Rekening-courant Stichting XTRA	11.736	-
Rekening-courant Stichting MEE	-	-
	11.736	85.486
2.4 Belastingen en Premies		
Te vorderen Loonkostenvoordeel	3.489	-
	3.489	-
2.5 Vorderingen en overlopende activa		
Vooruitbetaalde kosten / overlopende activa	168.119	349.124
Nog te ontvangen transitievergoedingen UWV	32.163	62.755
Overige vorderingen	12.837	12.837
Vorderingen op personeel	3.477	5.921
	216.596	430.637
<u>Specificatie subsidies</u>		
Exploitatiesubsidie	1.811.778	1.384.646
Projecten andere gemeenten	4.791	-
Subsidies fondsen/stichtingen/overige	22.514	46.250
	1.839.083	1.430.896
<u>Specificatie vooruitbetaalde kosten / overlopende activa</u>		
Nog te ontvangen bedragen	168.063	343.136
Overige vooruitbetaalde kosten	56	5.988
	168.119	349.124
<u>Specificatie overige vorderingen</u>		
Waarborgsommen	12.837	12.837
	12.837	12.837
<u>Specificatie vorderingen op personeel</u>		
Voorschotten personeel	3.477	5.921
	3.477	5.921
3. Liquide middelen		
Kasgelden	68	2.567
ABN Amro	1.653.108	566.937
ING bank	22.415	14.132
Simpledcard	41.150	30.000
	1.716.741	613.636

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van Stichting Xtra^{plus}. De afgegeven bankgaranties staan vermeld onder de niet in de balans opgenomen verplichtingen.

TOELICHTING OP DE BALANS

PASSIVA	31 december 2020	31 december 2019
	€	€
4. Eigen vermogen		
Algemene reserve	834.306	960.137
Bestemmingsreserve aanbesteding Schoolmaatschappelijk Werk	95.650	95.650
	929.956	1.055.787

Algemene reserve		
Stand per 1 januari	960.137	920.887
Overdracht eigen vermogen van Stichting VOOR Welzijn	-	211.482
Overdracht eigen vermogen van Stichting MOOI	-	83.148
Toevoeging	-	-
Onttrekking	125.831-	255.380-
Stand per 31 december	834.306	960.137

Bestemmingsreserve aanbesteding Schoolmaatschappelijk Werk		
Stand per 1 januari	95.650	-
Toevoeging	-	95.650
Stand per 31 december	95.650	95.650

Deze bestemmingsreserve is gevormd voor het vier jaar lopende project inzake de aanbesteding Schoolmaatschappelijk Werk waarop gedurende de looptijd dezelfde uurprijs wordt gehanteerd en er dus geen indexatie plaatsvindt.

5. Voorzieningen

Voorziening groot onderhoud	4.460	2.230
Voorziening langdurig zieken	118.154	92.565
Voorziening gratificaties	46.266	47.562
Voorziening reorganisatie/uitstroom	-	25.987
	168.880	168.344

Voorziening groot onderhoud		
Stand per 1 januari	2.230	41.856
Toevoeging	2.230	2.230
Onttrekking	-	41.856-
Stand per 31 december	4.460	2.230

Eind 2018 is de voorziening opnieuw bepaald, op basis van een inschatting van de verwachte kosten van toekomstig onderhoud tot en met 2028. De onttrekking is op basis van de werkelijke uitgaven.

Voorziening langdurig zieken		
Stand per 1 januari	92.565	96.013
Toevoeging	118.154	88.265
Onttrekking	92.565-	91.713-
Stand per 31 december	118.154	92.565

De voorziening langdurig zieken wordt gevormd ten behoeve van de loonkosten van medewerkers die langdurig ziek zijn en waarvan de verwachting is dat ze niet meer aan het arbeidsproces kunnen deelnemen. Deze voorziening heeft een maximale looptijd van 2 jaar.

TOELICHTING OP DE BALANS

PASSIVA	31 december 2020	31 december 2019
	€	€
Voorziening gratificaties		
Stand per 1 januari	47.562	53.441
Onttrekking/Toevoeging	1.296-	5.879-
Stand per 31 december	46.266	47.562

De gratificatie voorziening heeft betrekking op de cao-verplichting in de CAO jeugdzorg voor jubileumgratificaties bij een 12,5, 25, 40 of 50 jarig dienstverband. De voorziening is bepaald op basis van in de toekomst te verwachten kosten. De looptijd van deze voorziening is langer dan 5 jaar.

Voorziening reorganisatie/uitstroom		
Stand per 1 januari	25.987	55.674
Toevoeging	-	25.987
Onttrekking	25.987-	55.674-
Stand per 31 december	-	25.987

De voorziening reorganisatie/uitstroom is gevormd voor de kosten voortvloeiend uit reeds afgesloten vaststellingsovereenkomsten en de uitstroomkosten voor medewerkers waarvan aan het einde van het boekjaar bekend is dat zij zullen afvloeien. Deze voorziening heeft een looptijd korter dan één jaar.

6. Kortlopende schulden

6.1 Subsidieverplichtingen

Subsidies	958.602	445.298
	958.602	445.298
<u>Specificatie Subsidies</u>		
Exploitatiesubsidie	729.703	302.735
Projecten andere gemeenten	175.021	48.453
Subsidies fondsen/stichtingen/overige	53.878	94.110
	958.602	445.298

Subsidieverplichtingen zijn prestaties die niet in 2020 zijn geleverd. De verplichtingen kunnen eventueel in overleg met de gemeenten of de fondsen worden doorgeschoven naar 2021. Omdat de besluitvorming met de gemeente Den Haag, de andere gemeenten en de fondsen nog niet heeft plaatsgevonden is het niet mogelijk een uitsplitsing te maken tussen terug te betalen subsidies en subsidies die kunnen worden doorgeschoven naar 2021.

6.2 Crediteuren

Schulden aan crediteuren per 31 december	210.803	353.443
	210.803	353.443

6.3 Gelieerde organisaties

Rekening-courant Stichting MEE	4.839	
Rekening-courant Stichting MOOI	469.428	103.386
Rekening-courant Stichting VOOR	174.783	-
Rekening-courant Stichting Zebra	351.840	636.860
Rekening-courant Stichting Xtra	-	19.303
Rekening-courant Stichting VTV	-	-
Rekening-courant Stichting JongLeren	-	-
Rekening-courant Stichting Xtra Werk	-	5.343
	1.000.890	764.892

6.4 Belastingen en premies

Loonheffing & sociale lasten	719.847	743.353
Pensioenpremies	7.735	7.378
	727.582	750.731

De belastingen en premies zijn in januari 2021 binnen de betalingstermijnen betaald.

TOELICHTING OP DE BALANS

PASSIVA	31 december 2020	31 december 2019
	€	€
6.5 Overlopende passiva en overige schulden		
Vakantiegeld	221.217	239.947
Vakantiedagen	329.933	321.421
Reservering Loopbaanbudget	206.309	182.609
Netto loon	28.032	26.557
Vooruit ontvangen bedragen	99.778	117.059
Overige schulden	132.183	17.151
	1.017.452	904.744
<u>Specificatie Overige schulden</u>		
Nog te betalen projectkosten	129.830	11.696
Overige schulden	2.353	5.455
	132.183	17.151

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Met enkele particuliere verhuurders zijn huurcontracten aangegaan voor de huur van lokaties. De verplichtingen die volgen uit de contracten zijn niet als zodanig in de jaarrekening opgenomen. Eind 2020 bedragen deze verplichtingen € 267.345. Hiervan heeft € 188.819 een looptijd van korter dan een jaar en heeft € 78.526 een looptijd tussen de 1 en 5 jaar.

Er zijn bij Stichting Xtra^{plus} 4 lease-fietsen. De verplichting die hieruit volgt is niet als zodanig in de jaarrekening opgenomen. Eind 2020 bedraagt deze verplichting € 1.555 tot einde looptijd overeenkomst.

Stichting Xtra^{plus} maakt samen met Stichting MOOI, Stichting Xtra, Stichting Zebra, Stichting VOOR Welzijn, Stichting XtraWerk, Stichting JongLeren en Stichting MEE ZHN deel uit van een fiscale eenheid voor de BTW en is om die reden hoofdelijk aansprakelijk voor fiscale schulden van de groep.

Stichting Xtra en haar werkmaatschappijen zijn ANBI geregistreerde non-profit organisaties zonder winststreven. Eventueel behaalde overschotten worden aangewend overeenkomstig subsidieoelinden en/of terugbetaald aan de subsidieverstrekker. Naast het feit dat de gevormde overschotten niet vrij besteedbaar zijn, wordt er ook geen voordeel beoogd en verwacht. Momenteel speelt op nationaal niveau een discussie of organisaties zoals Xtra wel of niet VPB plichtig zijn. Xtra volgt deze discussie op de voet. De stichtingen van Xtra zijn van mening dat zij niet belastingplichtig zijn voor de vennootschapsbelasting. Dit op grond van het feit dat genoemde stichtingen geen winststreven trachten te vervullen. Eventuele exploitatieoverschotten hebben uitsluitend tot doel om voldoende weerstandsvermogen op te bouwen en daarmee continuïteit van de betreffende organisatie te waarborgen. Om die reden hebben Stichting Xtra en haar werkmaatschappijen geen rekening gehouden met eventuele belastingplicht in de jaarrekening.

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

BATEN	2020 €	Begroting €	2019 €
7. Subsidies			
7.1 Welzijnssubsidie gemeente Zoetermeer			
Reguliere subsidie	195.795	217.366	189.345
* Specificaties zijn terug te vinden onder overige gegevens	195.795	217.366	189.345
<i>De productsubsidies hebben een structureel karakter.</i>			
7.2 Projectsubsidies dienst OCW			
Projectsubsidies dienst OCW	8.009.945	7.467.983	7.587.333
* Specificaties zijn terug te vinden onder overige gegevens	8.009.945	7.467.983	7.587.333
7.3 Overige subsidies			
Overige subsidies			
Projectsubsidies overige instellingen *	496.836	369.363	998.685
* Specificaties zijn terug te vinden onder overige gegevens	496.836	369.363	998.685
<i>De projectsubsidies hebben een incidenteel karakter.</i>			
8. Overige baten			
8.1 Inkomsten activiteiten			
Activiteiten regulier	19.068	-	14.740
Activiteiten additioneel	6.140.320	6.251.619	5.914.212
	6.159.388	6.251.619	5.928.952
8.2 Overige inkomsten			
Verhuuropbrengsten	32.662	32.661	32.022
Overige baten	32.304	1.447	12.749
	64.966	34.108	44.771

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

LASTEN	2020	Begroting	2019
	€	€	€
9. Personeel			
<u>Directe loonkosten</u>			
Lonen en salarissen	9.030.206	8.854.655	9.363.702
Sociale lasten	1.712.426	1.502.946	1.690.831
Vakantiedagen	8.511	-	84.554-
Pensioenpremies	851.879	818.911	852.517
Uitkering ziektewet	138.015-	-	168.736-
Doorbelasting Personeelskosten Xtra	913.761	895.600	780.359
	<u>12.378.768</u>	<u>12.072.112</u>	<u>12.434.119</u>
<u>Overige personeelslasten</u>			
Deskundigheidsbevordering	123.177	151.607	109.730
Reiskosten	110.799	140.431	152.489
Mutatie gratificatievoorziening	1.296-	-	5.879-
Mutatie voorziening langdurig zieken	296.260	-	3.448-
Mutatie voorziening reorganisatie/uitstroom	-	-	29.687-
Overige personeelslasten	85.728	52.449	76.899
Doorbelasting Overige personeelslasten Xtra	89.047	89.047	101.585
	<u>703.715</u>	<u>433.534</u>	<u>401.689</u>
Totaal personeelskosten	13.082.483	12.505.646	12.835.808
<i>Alle personeelsleden zijn werkzaam in Nederland.</i>			
<u>Vergeleijkende cijfers personeel</u>			
Personeel in dienst	234		226
Totaal fte in dienst	170		180
10. Huisvesting			
Huur & service	188.125	162.053	170.675
Gas, water & energie	16.340	25.660	20.687
Schoonmaakkosten	70.146	69.115	68.194
OZB belasting	3.532	3.160	3.939
Verzekeringen	1.645	1.577	1.570
Beveiliging	3.095	3.200	3.264
Onderhoud	11.264	7.478	7.671
Klein inventaris / materiaal	7.395	1.446	4.496
Overige huisvestingskosten	32.836	18.349	23.642
Dotatie voorziening groot onderhoud	2.230	6.210	2.230
Doorbelasting Huisvesting Xtra	100.973	100.973	107.341
	<u>437.581</u>	<u>399.221</u>	<u>413.709</u>

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

LASTEN	2020	Begroting	2019
	€	€	€
11. Organisatie			
Kantoorbenodigdheden	5.230	13.435	13.204
Telefoon/internet	37.933	30.899	35.778
Druk- en kopieerkosten	9.615	19.049	25.737
Vakliteratuur	2.279	4.860	4.916
Representatie & pr	803	10.081	13.200
Adviseurskosten	1.219	16.444	16.444
Overige organisatiekosten	17.485	4.115	6.790
Doorbelasting Organisatiekosten Xtra	370.944	370.944	331.468
	445.508	469.827	447.537
12. Activiteiten incl. projectkosten			
Activiteiten regulier	14.897	18.525	21.359
Activiteiten additioneel	931.047	810.185	1.074.750
Doorbelasting Activiteitenkosten Xtra	18.669	18.669	16.456
	964.613	847.379	1.112.565
13. Afschrijvingen			
Inventaris	10.832	10.829	11.297
Verbouwingen	40.472	38.507	23.087
Installaties	2.241	-	218
Doorbelasting Afschrijvingen Xtra	69.032	69.032	64.595
	122.577	118.368	99.197

Statutaire regeling inzake bestemming resultaat

In de statuten is geen artikel opgenomen inzake bestemming van het resultaat.

Resultaatbestemming

Stichting Xtra^{plus} heeft in 2020 een negatief resultaat gehaald van € 125.831. Dit resultaat is ten laste gebracht van de algemene reserve.

Bezoldiging Raad van Bestuur en leden Raad van Toezicht

De gegevens omtrent de bezoldiging van de topfunctionarissen en een toelichting daarop zijn opgenomen in de jaarrekening van Stichting Xtra. De betreffende bezoldiging is opgenomen in de doorbelasting van Stichting Xtra. De component is niet afzonderlijk te onderkennen. De bezoldigingsmaxima voor de Raad van de Bestuur en Raad van Toezicht worden niet overschreden.

OVERIGE GEGEVENS

Aanvullende projecten Fondsen / Stichtingen / Overig

SUBSIDIES

Naam	Kennmerk	Datum beschikking	Overloop 2019	Beschikking 2020	Te ontvangen 2020	Ontvangen 2020	Te besteden 2020	Opbrengst 2020	Schuld ultimo 2020	Te ontvangen 2020
Geloof in eigen kunnen	20170542	27 september 2017	€ 252-	€ -	€ -	€ -	€ 252	€ -	€ -	€ 252
Schuldienstverleners 2018-2020 Boschuyzen		15 oktober 2018	€ 2.932-	€ -	€ -	€ -	€ 2.932	€ 2.932	€ -	€ -
Schuldienstverleners 2018-2020 Fonds 1818	181130	14 augustus 2018	€ 3.000-	€ -	€ 4.500	€ -	€ 7.500	€ 7.500	€ -	€ 4.500
Schuldienstverleners 2018-2020 Fonds 21	201809810	19 december 2018	€ 1.667-	€ -	€ 5.000	€ -	€ 6.667	€ 6.667	€ -	€ 5.000
Haagse Euro's Boschuyzen		22 januari 2018	€ 610-	€ -	€ -	€ -	€ 610	€ 667	€ -	€ 243
Haagse Euro's Fonds 21	201708957	20 september 2017	€ 2.606	€ -	€ 3.750	€ 3.294	€ 1.144	€ 688	€ 456	€ 456
Haagse Euro's Stichting Hulp Delftse Jongeren		5 maart 2018	€ 191-	€ -	€ -	€ -	€ 191	€ 115	€ 76	€ -
Haagse Euro's De Lichtboel	2017-069	9 maart 2018	€ 610-	€ -	€ -	€ -	€ 610	€ 367	€ 243	€ -
Haagse Euro's Fonds 1818	171067	14 november 2017	€ 2.473	€ -	€ 4.000	€ -	€ 1.527	€ 918	€ 609	€ 4.000
Haagse Euro's Levi Lassen	20170291	14 december 2017	€ 610-	€ -	€ -	€ -	€ 610	€ 367	€ 243	€ -
Haagse Euro's Schiefbaan Hovius		18 december 2017	€ 191-	€ -	€ -	€ -	€ 191	€ 115	€ 76	€ -
Ervaarend Leren met het JIT 2019 Boschuyzen	AV/20190214	27 september 2019	€ 1.252-	€ -	€ -	€ 1.252	€ -	€ -	€ 1.252	€ 1.252
Boost Camp JIT Wonen/Foyer Boschuyzen	AV/20190304	20 december 2019	€ 5.000-	€ -	€ -	€ 5.000	€ 5.000	€ -	€ 5.000	€ -
Boost Camp JIT Wonen/Foyer Lidiana	2019-08	9 december 2019	€ -	€ -	€ 5.000	€ 5.000	€ -	€ -	€ -	€ -
JIT Kerstpakkettenactie 2019 Boschuyzen	AV/20190307	23 oktober 2019	€ -	€ -	€ 3.500	€ 3.500	€ -	€ 3.500	€ -	€ -
JIT Kerstpakkettenactie 2019 Zonnige Jeugd		12 november 2018	€ 3.000-	€ -	€ -	€ -	€ 3.000	€ 3.000	€ -	€ -
JIT Kerstpakkettenactie 2019 Kinderzorg		15 december 2019	€ -	€ -	€ 2.500	€ 2.500	€ -	€ 2.500	€ -	€ -
JIT Kerstpakkettenactie 2019 Weeshuis der Doopsgezinden		23 december 2019	€ 6.000-	€ -	€ -	€ -	€ 6.000	€ 6.000	€ -	€ -
Fietsen voor jongeren met stageplek Pape-Fonds	RP 6248	1 juli 2019	€ 1.700-	€ -	€ -	€ -	€ 1.700	€ 1.700	€ -	€ -
ExpEx Weekend 2019 Boschuyzen	AV/20190206	27 september 2019	€ 556-	€ -	€ -	€ 556	€ 556	€ -	€ 556	€ 556
Vernieuwing inrichting JIT Wonen Fonds 1818	190112	8 maart 2019	€ 11.509-	€ -	€ 3.000	€ -	€ 14.509	€ 13.209	€ 1.300	€ 3.000
Vernieuwing inrichting JIT Wonen Groene Kruis	190003	27 februari 2019	€ 2.419-	€ -	€ -	€ -	€ 2.419	€ 2.202	€ 217	€ -
Vernieuwing inrichting JIT Wonen Santheuvel Sobbe		4 februari 2019	€ 4.836-	€ -	€ -	€ -	€ 4.836	€ 4.403	€ 433	€ -
Vernieuwing inrichting JIT Wonen Levi Lassen	20190012	1 mei 2019	€ 4.836-	€ -	€ -	€ -	€ 4.836	€ 4.403	€ 433	€ -
Vernieuwing inrichting JIT Wonen Liduina Fonds		1 maart 2019	€ 4.836-	€ -	€ -	€ -	€ 4.836	€ 4.403	€ 433	€ -
Vernieuwing inrichting JIT Wonen Boschuyzen		16 januari 2019	€ 6.771-	€ -	€ -	€ -	€ 6.771	€ 6.164	€ 607	€ -
Verbouwing JIT Zuid Soesterbergstraat Fonds 1818	181468	4 oktober 2018	€ 5.000	€ -	€ 5.000	€ 5.000	€ -	€ -	€ -	€ -
Pro Juventure flexibel oplossingsbudget 2019		16 april 2019	€ 4.839	€ -	€ 10.000	€ 10.000	€ 5.161	€ 5.161	€ -	€ -
Because You Care 2020 Kinderzorg		12 april 2020	€ -	€ 7.500	€ 7.500	€ 7.500	€ -	€ -	€ 7.500	€ -
Because You Care 2020 Weeshuis			€ -	€ 7.500	€ 7.500	€ 7.500	€ -	€ -	€ 7.500	€ -
Because You Care 2020 Groene Kruis	1900066	25 september 2019	€ -	€ 3.750	€ 3.750	€ -	€ -	€ -	€ 3.750	€ 3.750
Because You Care 2020 Levi Lassen	20190298	19 december 2019	€ -	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ -	€ -	€ 5.000	€ -
Ondersteunend materiaal SMW Van Dusseldorp	2019-121/229	14 januari 2020	€ -	€ 2.500	€ 2.500	€ 2.500	€ -	€ 2.500	€ -	€ -
Ervaarend Leren met het JIT 2020 Boschuyzen			€ -	€ 2.000	€ 2.000	€ 2.000	€ -	€ -	€ 2.000	€ -
Vakanantie activiteiten JIT Foyer Stichting Fonds 1818			€ -	€ 1.500	€ 1.500	€ 1.500	€ -	€ -	€ 1.500	€ 299
Doorstroom convenantwoningen Boschuyzen			€ -	€ 7.500	€ 7.500	€ 7.500	€ -	€ -	€ 7.500	€ -
JIT Kerstpakkettenactie 2020 Boschuyzen			€ -	€ 4.500	€ 4.500	€ 4.500	€ -	€ -	€ 4.500	€ -
JIT Kerstpakkettenactie 2020 Zonnige Jeugd			€ -	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.000	€ -	€ -	€ 3.000	€ -
JIT Kerstpakkettenactie 2020 Kinderzorg			€ -	€ 2.500	€ 2.500	€ 2.500	€ -	€ -	€ 2.500	€ -
Laptops JIT Wonen 2020 Boschuyzen			€ -	€ 10.400	€ 10.400	€ 10.400	€ -	€ -	€ 10.400	€ -

€ 97.882 € 53.878 € 22.514

PROJECT SPECIFICATIES

EXPLOITATIESUBSIDIES

Naam	Beschikt aantal	Tarief	Totaal	Activiteiten kosten	Totaal Bedrag	Gerealiseerd aantal	Tarief	Totaal Bedrag	Activiteiten kosten	Bedrag
Hulp voor de achterblijver, bereikbaarheid	964	79	75.674		75.674	964	79	75.674		75.674
Hulp voor de achterblijver, crisisinterventie binnen kantortijden	255	864	220.193		220.193	201	864	173.564		173.564
Hulp voor de achterblijver, begeleiding 1e 10 dagen	298	883	263.158		263.158	246	883	217.238		217.238
Hulp voor de achterblijver, crisisinterventie buiten kantortijden	400	1.413	565.200		565.200	399	1.413	563.787		563.787
Hulp voor de achterblijver, begeleiding verlenging 18 dagen	292	1.256	366.752		366.752	265	1.256	332.840		332.840
Hulp voor de achterblijver, coördinatie crisisdienst	1.000	88	88.110		88.110	1.000	88	88.110		88.110
Hulp voor de achterblijver, crisisinterventie binnen kantortijden	22	864	18.997		18.997		864	-		-
Hulp voor de achterblijver, begeleiding 1e 10 dagen	26	883	22.960		22.960		883	-		-
Hulp voor de achterblijver, crisisinterventie buiten kantortijden	35	1.413	49.455		49.455		1.413	-		-
Hulp voor de achterblijver, begeleiding verlenging 18 dagen	26	1.256	32.656		32.656		1.256	-		-
JIP: Informatie en advies voor jongeren	3.138	72	225.936	62.065	288.001	3.138	72	225.936	62.065	288.001
JIP: Informatie en advies voor jongeren	1	32.640	32.640	-	32.640	1	39.270	32.640	-	32.640
JIT Preventief	549	5.510	3.025.210	-	3.025.210	549	5.510	3.025.210	-	3.025.210
JIT Preventief Maatwerk	100	3.359	335.872	-	335.872	100	3.359	335.872	-	335.872
JIT Arbeidsparticipatie	1	105.484	105.484	-	105.484	1	105.484	105.484	-	105.484
Buurtbemiddeling & Mediation 2020	1	-	-	155.139	155.139	1	-	-	155.139	155.139

Naam	Subsidie 2020	Personeels kosten	Huis vesting	Overhead	Activiteit	Overige kosten	Bedrag
JIT Begeleiding statushouders	€ 340.408	€ 289.420	€ 9.650	€ 24.051	€ 17.287	€ -	€ 340.408
JIT Begeleiding statushouders	€ 757.183	€ 469.824	€ 13.829	€ 42.796	€ 74.657	€ -	€ 601.106
Loket Jonge Moeders 2020	€ 307.200	€ 242.276	€ 12.077	€ 36.341	€ 16.506	€ -	€ 307.200
Schulddienstverlening 2020	€ 143.360	€ 124.661	€ -	€ 18.699	€ -	€ -	€ 143.360
Den Haag Eigen Toekomst Plan	€ 82.853	€ 60.305	€ -	€ 9.046	€ 9.782	€ -	€ 79.133

Projecten Randgemeenten

Naam	Beschikt aantal	Tarief	Totaal	Activiteiten kosten	Totaal Bedrag	Gerealiseerd aantal	Tarief	Totaal	iviteitenkos	Totaal Bedrag
Inzet van de jeugdteamleden Gemeente Rijswijk 2020	5,25	43.204	226.821	-	226.821	3,73	43.204	161.151	7.316	168.467
Inzet van de jeugdteamleden Gemeente Rijswijk 2020	0,67	29.588	19.824	-	19.824	0,67	29.588	19.824	-	19.824
JIT - Rijswijk regulier en intensief /maatwerk 2020	26	1.900	50.000	-	50.000	26	1.900	50.000	-	50.000
JIT - Rijswijk regulier en intensief /maatwerk 2020	35	1.900	66.500	-	66.500	17	1.900	31.890	-	31.890
JIT - Wassenaar 2020	24	1.900	45.600	-	45.600	22	1.900	41.230	-	41.230
JIT Delft 2020	32	1.907	61.014	-	61.014	29	1.907	54.341	-	54.341
Buurtbemiddeling en mediation Wassenaar 2020	1			7.057	7.057	1,00			7.057	7.057

Naam	Subsidie 2019	Personeels kosten	Huis vesting	Overhead	Activiteit	Overige kosten	Totaal Bedrag
Spel aan Huis Rijswijk 2020	26.145	22.403	-	3.360	382	-	26.145

UREN SPECIFICATIES ZOETERMEER

REGULIER

Naam	Begrote uren	Gerealiseerde uren
JIP Informatie en advies	840	840
JIP Publieksvoorlichting	476	476
JIP Netwerkopbouw	597	597
JIP Spreekuren, gastlessen en projecten	140	140
JIP Coördinatie	294	294

Aan de raad van toezicht en de raad van bestuur van
Stichting Xtra^{plus}

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

A. Verklaring over de in het financieel verslag opgenomen jaarrekening 2020

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2020 van Stichting Xtra^{plus} te 's-Gravenhage gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in het financieel verslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Xtra^{plus} per 31 december 2020 en van het resultaat over 2020 in overeenstemming met de in Nederland geldende *RJ-Richtlijn 640 Organisaties-zonder-winststreven* en de bepalingen van en krachtens de *Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)*.

Voorts is onze controle uitgevoerd met in achtneming van de Richtlijnen verantwoording subsidies Den Haag 2020. Door de toepassing van dit protocol is door ons in het bijzonder onderzocht dat voor alle relevante, verantwoorde subsidiestromen de relevante subsidievoorwaarden zijn nageleefd.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2020;
1. de staat van baten en lasten over 2020;
2. het kasstroomoverzicht 2020; 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) 2020* vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Voorts is onze controle uitgevoerd conform de door het college van burgemeester en wethouders van de gemeente Den Haag opgestelde subsidievoorwaarden, opgenomen in de Richtlijnen verantwoording subsidie Den Haag 2020. Door de toepassing van dit protocol is door ons in het bijzonder onderzocht dat voor alle relevante, verantwoorde subsidiestromen de bepalingen in de vigerende Algemene Subsidieverordening van de gemeente Den Haag zijn nageleefd. Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Xtra^{plus} zoals vereist in de *Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO)* en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de *Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA)*.

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.



Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met het *Controleprotocol WNT 2020* 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 financieel verslag opgenomen andere informatie

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

- het bestuursverslag;
- 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 controle of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat. Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening. De raad van bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag in overeenstemming met *RJ-Richtlijn 640 Organisaties-zonder-winststreven*.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

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

De raad van bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met de in Nederland geldende *RJ-Richtlijn 640 Organisaties-zonder-winststreven* en de *WNT*.

In dit kader is de raad van bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die de raad van bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet de raad van bestuur afwegen of de organisatie in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet de raad van bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij de raad van bestuur het voornemen heeft om de stichting te liquideren of de bedrijfsactiviteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

De raad van bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de organisatie 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, het *Controleprotocol WNT 2020*, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

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

Dordrecht, 21 april 2021

Verstegen accountants en adviseurs B.V.,

was getekend,
H. de Wilde RA

VERGELIJKENDE CIJFERS

JAAR	2020	2019
Subsidies	8.702.576	8.775.363
Resultaat	-125.831	-159.730
Vaste activa	372.546	408.566
Werkkapitaal	726.290	815.565
Eigen vermogen	929.956	1.055.787
Current ratio	1,19	1,25
Solvabiliteit	0,23	0,31
Continuïteit op lange termijn	6,2%	7,1%

Current Ratio:

Betreft de verhouding tussen de kortlopende activa en kortlopende schulden (is feitelijk de werkkapitaalratio). Deze ratio moet > 1,50 zijn. Ultimo 2020 is er sprake van een current ratio van 1,19.

Solvabiliteit:

Betreft de verhouding tussen het eigen vermogen en het vreemd vermogen. Deze ratio dient indicatief 0,40 te belopen. Ultimo 2020 is er sprake van een solvabiliteit ratio van 0,23.

Continuïteit op langere termijn:

Betreft de verhouding tussen het eigen vermogen en de totale lasten (ultimo versus gedurende het boekjaar). Deze verhouding dient bij voorkeur een ratio van 15 % of hoger te tonen. Ultimo 2020 is er sprake van een continuïteit op langere termijn van 6,2%.

Financiële verantwoording inzake de Prestatiesubsidie 2020 JIT Delft

Ten behoeve van de Gemeente Delft

Naam organisatie	Stichting Xtra ^{plus}
Naam project	Prestatiesubsidie 2020 JIT Delft
Beschikking	Kenmerk 4130096
Verleende subsidie	€ 61.014
Periode	1 januari 2020 t/m 31 december 2020

	Trajecten	Tarief	Bedrag
Te leveren trajecten of aanvraag	32,00	€ 1.907	€ 61.014
Werkelijk geleverde trajecten	28,50	€ 1.907	€ 54.341

Rechtsgeldig ondertekende verklaring

Bestuursverklaring

Hierbij verklaart het bestuur of diens gemachtigde van Stichting Xtra^{plus} te Den Haag dat de bijdrage van de Gemeente Delft van € 54.341 voor het project 'Prestatiesubsidie 2020 JIT Delft' daadwerkelijk aan dit project is besteed.

Namens Stichting Xtra^{plus},

Naam	E. Lemstra
Functie	Voorzitter Raad van Bestuur
Datum	31 maart 2021
Handtekening	