

## **RAPPORT INZAKE JAARSTUKKEN 2019**

Stichting Hulp en Opvang Prostitutie en Mensenhandel  
te Den Haag

## **INHOUDSOPGAVE**

**Pagina**

### **FINANCIEEL VERSLAG**

1	Bestuursverslag over 2019	4
---	---------------------------	---

### **JAARREKENING**

1	Balans per 31 december 2019	16
2	Staat van baten en lasten over 2019	18
3	Kasstroomoverzicht 2019	19
4	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	20
5	Toelichting op de balans per 31 december 2019	24
6	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2019	30
7	Overige toelichting	36

## **FINANCIEEL VERSLAG**



### 1. INLEIDING

Dit bestuursverslag maakt deel uit van de jaarrekening 2019 van de Stichting Hulp en Opvang Prostitutie en Mensenhandel (SHOP). In de jaarrekening legt SHOP verantwoording af over de financiële gang van zaken in het afgesloten kalenderjaar. De jaarrekening is bedoeld als verantwoording aan de Gemeente Den Haag<sup>1</sup> als belangrijkste subsidiegever en voor een ieder die belang stelt in de activiteiten van SHOP. SHOP geeft in dit bestuursverslag in grote lijnen de belangrijkste inhoudelijke, organisatorische en financiële onderwerpen van 2019 weer. Uitgebreide informatie met betrekking tot de activiteiten en de inhoudelijke resultaten van het jaar 2019 zijn opgenomen in het inhoudelijk jaarverslag 2019<sup>2</sup>. Dit bestuursverslag is opgesteld conform de richtlijnen jaarverslaggeving voor micro en kleine rechtspersonen 640 – RJK C1.

### 2. MISSIE EN VISIE

#### Missie en visie

SHOP is het regionaal kennis- en expertisecentrum op de beleidsterreinen sekswerk en mensenhandel. SHOP is gevestigd in Den Haag. SHOP biedt dienst- en hulpverlening aan (voormalig) sekswerkers, slachtoffers van mensenhandel en betrokkenen. In opdracht van en gesubsidieerd door de Gemeente Den Haag en met middelen van derden (overige overheden en fondsen) voert SHOP in samenwerking met andere organisaties professioneel de volgende taken uit:

- SHOP ondersteunt sekswerkers (man, vrouw, transgender) bij het veilig en professioneel uitoefenen van hun beroep;
- SHOP ondersteunt activiteiten van sekswerkers die positieverbetering van de beroepsgroep tot doel hebben;
- SHOP ondersteunt sekswerkers die uit het beroep willen treden en een nieuwe wending aan hun professionele leven willen geven;
- SHOP levert een bijdrage aan de signalering en bestrijding van (inter-)nationale mensenhandel;
- SHOP ondersteunt slachtoffers van mensenhandel en voert de zorgcoördinatie uit voor de regio Den Haag en met ingang van 2016 ook voor de regio Hollands Midden;
- SHOP Jeugd voert in opdracht van de Gemeente Den Haag de taak uit als informatie- en adviespunt voor minderjarigen en betrokkenen en de zorgcoördinatie voor de doelgroep 18-.

SHOP hanteert bij haar handelen de volgende uitgangspunten:

- Het bieden van seksuele dienstverlening is een beroep, waarvan in Nederland de legitimiteit wettelijk is vastgelegd.

---

<sup>1</sup> Gemeente Den Haag is de belangrijkste subsidiegever van SHOP. Daarnaast ontvangt SHOP voor de periode juli 2018 – juni 2019 middelen van het Ministerie van Justitie en Veiligheid (hierna JenV) in het kader van de verlenging RUPS II-regeling. Voor de periode juli 2019 - december 2019 ontvangt SHOP middelen in het kader van de RUPS III-regeling. Daarnaast zorgt SHOP in opdracht van het Veiligheidshuis Hollands Midden voor de uitvoering van de zorgcoördinatie 18+. De samenwerking met FairWork is in 2019 gecontinueerd. Deze partner ontvangt sinds 2016 een subsidie om extra activiteiten uit te voeren rondom arbeidsuitbuiting. SHOP voert een deel van het project uit en stelt haar faciliteiten ter beschikking. Voor de realisatie van de herhuisvesting van de opvang van SHOP heeft SHOP middelen uit diverse fondsen en van de gemeente ontvangen. In het voorjaar van 2019 heeft SHOP een verkenning uitgevoerd voor het Limburg-project in opdracht van de Gemeente Den Haag. Hiervoor heeft SHOP een offerte uitgebracht en deze is gehonoreerd. Het verslag was in juni 2019 gereed.

<sup>2</sup> Vastgesteld door de directeur.



## BESTUURSVERSLAG 2019

- Daar waar derden een persoon onder dwang, misleiding, intimidatie en geweld tot (seksuele en anderszins) dienstverlening of welke vorm van arbeid dan ook aanzetten, is sprake van een te bestrijden misstand.
- SHOP beschouwt als haar opdrachtgevers: de cliënten (sekswerkers en slachtoffers mensenhandel op het aspect zorgcoördinatie), de subsidieverleners en andere donateurs.
- De hulp- en dienstverlening van SHOP is vanuit de visie 'cliënt centraal'.

### 3. ONTWIKKELINGEN EN RESULTATEN 2019

#### Inhoudelijke onderwerpen

De inhoudelijke resultaten van alle geplande activiteiten zijn opgenomen in het inhoudelijk jaarverslag 2019 hetgeen is opgesteld conform de richtlijnen van de beschikkingen van de Gemeente Den Haag en het Ministerie van Justitie en Veiligheid.

#### Gemeente

De rapportage is opgesteld conform de richtlijnen van onderstaande beschikkingen van de Gemeente Den Haag:

- ABBA/VL/14782 (binnen het kader van de Kadernota prostitutie) voor de uitvoering van de kerntaken van SHOP.
- ABBA/VL/16921 onderdeel van SHOP Jeugd.
- ABBA/VL/20971 aanvulling voor de herhuisvesting van de opvang en ABBA/VL/25262.
- ABBA/VL/26103 project Stigma voorbij 2019.

#### Overige activiteiten

De samenwerking met FairWork, die in 2016 is ontstaan naar aanleiding van de verkenning naar overige vormen van uitbuiting in Den Haag, is in 2019 gecontinueerd. FairWork en SHOP hebben voor de Gemeente Den Haag het project Aanpak arbeidsuitbuiting ontwikkeld en uitgevoerd. De subsidieaanvraag is ingediend door FairWork en wordt door deze organisatie verantwoord. In het inhoudelijk jaarverslag 2019 wordt in grote lijnen weergegeven wat de rol en de activiteiten van SHOP zijn geweest.

#### Ministerie van Justitie en Veiligheid

Met betrekking tot het Ministerie van Justitie en Veiligheid gaat het om de activiteiten van de verlenging van RUPS II en RUPS III. Ook ontvangt SHOP middelen om de landelijke dagen van de RUPS-projecten te organiseren.

**4. GEMEENTE: URENREALISATIE KERNTAKEN EN EXTRA ACTIVITEITEN 2019**
**Kerntaken en extra activiteiten**

2019 is het derde jaar waarop SHOP volgens de systematiek van de budgetsubsidie werkt. Het werken met een urenbegroting in plaats van output wordt beter beheerst door de organisatie. Toch blijft het soms ingewikkeld, bijvoorbeeld omdat een individueel gesprek van maatschappelijk werkers uit meerdere onderdelen kan bestaan. Tijdens een gesprek worden verschillende leefgebieden met de cliënt besproken, waardoor binnen één gesprek meerdere subsidiestromen leidend kunnen zijn. De monitoring lukt beter dan voorgaande jaren, maar er blijven aandachtspunten. Het in 2018 geïntroduceerde nieuwe CliëntVolgSysteem (CVS) van DASystem (DAS) is na de eerste kinderziektes verbeterd. In 2019 is het registratiesysteem opnieuw aangepast en verbeterd. Er kunnen nog steeds afwijkingen ontstaan. De tabellen hieronder tonen de urenrealisatie per kerntaak en extra activiteit. De gerealiseerde uren worden vergeleken met de beschikte uren.

Onderstaande tabel geeft de urenrealisatie conform de beschikkingen ABBA/VL/14782 en ABBA/VL/16921.

**Tabel 1. Urenrealisatie 2019**

Urenrealisatie per kerntaak	Beschikte uren 2019	Gerealiseerde uren 2019	Vershil
1a. Residentiële hulpverlening	15.039 <sup>3</sup>	21.711	+6.672
1b. Outreachend werk			
1c. Mensenhandel/ Chinezen in zicht			
1d. Mensenhandel/ inzet ervaringsdeskundige			
2a. Niet residentiële hulpverlening	15.555 <sup>4</sup>	15.703	+148
2b. Zorgcoördinatie inclusief uitbreiding uren			
2c. Dienstverlening Spot 46			
2d. Mensenhandel/ SHOP Jeugd			
<b>Totaal</b>	<b>30.594</b>	<b>37.414</b>	<b>+ 6.820</b>

Het aantal uren overproductie is grotendeels te wijten aan de opvang. Hier is een overproductie van 3.766 uren gerealiseerd (56% van de overproductie). Hiervoor zijn twee oorzaken: de verhuizing (meerdere medewerkers uit verschillende teams - inclusief staf en directie - hebben meer gewerkt om de verhuizing voor te bereiden en te realiseren); vanaf 8 april wordt er structureel een extra slaapdienst ingeroosterd. In de Zamenhofstraat werd de tweede wakkere dienst geleverd door de portier van de Kessler. Deze werd via de SLA met deze organisatie bekostigd. Nu moet SHOP dit zelf regelen. In de aanvraag van 2020 wordt met deze nieuwe situatie rekening gehouden.

<sup>3</sup> € 70,- per uur

<sup>4</sup> € 75,- per uur



### 5. BIJZONDERHEDEN UIT DE INHOUDELIJKE RESULTATEN

Zoals eerder genoemd zijn de inhoudelijke resultaten van alle geplande activiteiten opgenomen in het inhoudelijk jaarverslag 2019 (bijlage 1 van dit verslag). Hieronder noemt het bestuur enkele bijzonderheden uit dat verslag.

#### **24-uursopvang: de herhuisvesting**

Op 14 september 2019 heeft mw Parbhudayal (wethouder Zorg, Gemeente Den Haag) officieel het nieuwe pand van de opvang van SHOP geopend. Dit moment was de bekroning van een traject gestart in 2014 en geconcretiseerd in 2018 met een Programma van Eisen (PvE). Voor de uitwerking van het PvE en de inhoudelijke verbetering is een werkgroep Huisvesting opgericht, waaraan leden van het opvangteam hebben deelgenomen. In het PvE is ervoor gekozen om de diverse doelgroepen apart te huisvesten. Er ontstaat een scheiding tussen de noodopvang (gericht op de korte opvang als vangnet), de opvang voor slachtoffers van mensenhandel en enkele aparte units met zelfstandige voorzieningen voor maximaal drie cliënten. Deze units verschillen onderling in zelfstandigheidsniveau en doelgroep en bieden een lerende omgeving in een leefgroep.

Er is wederom veel geïnvesteerd in de deskundigheidsbevordering van medewerkers. De scholing in groepsdynamica en coaching bij het gebruik van de leefgroepmethodiek (gestart in 2017) is gecontinueerd. Gedurende dit traject bleef SHOP continu in overleg met de Gemeente Den Haag.

De vraag naar een geschikt pand is uitgezet bij Haag Wonen. Medio 2017 is het pand gevonden. Nadat het PvE gereed was, stemde het bestuur in met het huren van het pand met ingang van april 2018 en in eerste instantie voor 1 jaar. Dit betekende dat SHOP gedurende dat jaar dubbele huur voor de opvang uit de eigen reserves moest bekostigen. Het bestuur nam dat besluit omdat er in Den Haag te weinig panden met bestemming zorg beschikbaar zijn. Vanaf april 2018 werd het pand gehuurd door SHOP. Pas in september 2018 werd, met de beschikking ABBA/VL /17020 van de gemeente, gestart met het concretiseren van de verbouwing en het verder zoeken naar middelen voor de inrichting van het pand. In november 2018 is de verbouwing van het pand gestart. Delen van het pand waren in maart 2019 gereed en de verhuizing is op 8 april 2019 gerealiseerd. Het volledige pand was gereed eind mei en is vanaf juni 2019 volledig in gebruik genomen. Met de beschikking ABBA/VL/25262 van november 2019 heeft de gemeente een laatste belangrijke bijdrage geleverd aan de realisatie van de nieuwe voorziening.

#### **Spot 46- Destigmatisering (ABBA/VL/26103)**

Ieder jaar besteedt Spot 46 veel aandacht aan het bestrijden van het stigma die sekswerkers in hun dagelijkse leven belemmert. In de tweede helft van 2019 werkte het team aan de voorbereiding van het project '#humansintheredlight\_thehague'. Eind 2019 ging het project door een financiële bijdrage van de gemeente daadwerkelijk van start. Het project loopt door tot en met december 2020. Het idee is gebaseerd op Humans of New York; een account op Instagram met straatportretten en interviews van mensen in New York. Het doel van '#humansintheredlight\_thehague' is destigmatiseren; laten zien dat sekswerkers mensen zijn net als ieder ander. De kracht van de persoon/ de sekswerker wordt daarbij benadrukt. Spot 46 hoopt hiermee een beter beeld te creëren van hoe divers en verschillend mensen zijn. Net als de bouwvakker in de straat en de bakker op de hoek heeft iedere sekswerker ook een verhaal en leven buiten zijn of haar beroep.



## BESTUURSVERSLAG 2019

De lancering van het project van Spot 46 vond plaats op 17 december 2019; de internationale dag tegen geweld tegen sekswerkers. Vanaf die datum is #humansintheredlight\_thehague online op Instagram te vinden. De foto's en verhalen worden up-to-date gehouden en het bereik wordt gemonitord. Aan de start is media-aandacht gegeven middels een persbericht.

### **Verlenging uitstapprogramma RUPS II en RUPS III**

De uitvoering van de verlenging van RUPS II maakt sinds juli 2018 geen deel meer uit van de verantwoording van de Gemeente Den Haag. SHOP heeft in juli 2018 rechtstreeks een aanvraag voor de verlenging ingediend bij het Ministerie van Justitie en Veiligheid (JenV). Deze subsidieperiode liep tot juli 2019. In augustus 2019 heeft SHOP de resultaten aan het ministerie gerapporteerd.

De Haagse stichtingen (SHOP en De Haven) hebben in samenwerking met Humanitas Rotterdam een aanvraag ingediend bij het Ministerie van JenV voor de voortzetting van de activiteiten van het uitstapprogramma voor de Provincie Zuid-Holland. Deze RUPS III regeling duurt 1,5 jaar en loopt van juli 2019 tot en met december 2020. SHOP is penvoerder en eindverantwoordelijk voor het project.

### **Huisvesting**

De huisvesting van de 24-uursopvang werd in het verslag van 2017 als urgent bestempeld. Deze prioritering heeft geresulteerd in de realisatie van een nieuwe opvang. Het bestuur blijft zich zorgen maken over de situatie van de huisvesting van SHOP. Het bestuur deelt de zorg van de directie over de veiligheid van de medewerkers én de cliënten van SHOP in het pand aan de Herengracht. Van het pand aan de Herengracht is bekend dat het niet voldoet aan wet- en regelgeving op grond van de Arbowet en het Bouwbesluit. Ook is het pand niet toegankelijk voor minder validen.

## **6. FINANCIËLE RESULTATEN 2019**

Over het cumulatief resultaat van 2019 valt op te merken dat het resultaat van het financiële jaar ten opzichte van 2018 aanzienlijk is verbeterd. SHOP sluit af met een verlies van € 756,-. Een duidelijke verbetering ten opzichte van het verlies over 2018 van € 152.935,-. In 2019 zijn een deel van de frictiekosten gemaakt in 2018 voor de verlenging van RUPS II – na een ingediend bezwaar – voornamelijk door het Ministerie van JenV bekostigd. Met betrekking tot de herhuisvesting van de opvang, heeft SHOP conform de begroting en de verwachting een bedrag van € 60.427,- uit haar eigen reserves moeten inzetten (het bestuur had hiervoor een maximaal bedrag van € 100.000,- beschikbaar gemaakt). Het gaat onder andere om kosten voor de dubbele lasten in de periode tot en met april voor de huur van het pand en de appartementen voor de herhuisvesting van de opvang. Verder zijn de bedrijfskosten, exclusief kosten herhuisvesting, gedaald van € 2.837.856 naar € 2.782.273 ondanks meer inzet van personeel voor de verhuizing en de inrichting van de opvang en de structurele toename van opvanguren door de grotere locatie.

Ten opzichte van de begroting is het resultaat ruim € 52.000 lager. Dit komt met name doordat de herhuisvesting niet in deze begroting is opgenomen, maar onderdeel was van de projectbegroting uit 2017. Als gevolg hiervan zijn zowel de subsidiebatens als de huisvestingskosten hoger dan in 2018. Er is sprake van een toename van inkomsten. Er zijn hogere jaarlijkse subsidies en er zijn inkomsten gerealiseerd door het onderzoek voor het project Limburg (verplaatsing raamstraten) en er is een toename van de opbrengsten zorgcoördinatie in het werkgebied Hollands Midden. Sinds de ingebruikname van de nieuwe opvang ontvangt SHOP huur van de bewoners om ze voor te bereiden op de dagelijkse verplichtingen in de samenleving.





## BESTUURSVERSLAG 2019

De totale terugbetalingsverplichting over 2017 en 2018 is in december 2019 door de gemeente vastgesteld op € 40.805. Dit bedrag was hoger dan wat SHOP in haar jaarrekening van 2018 had opgenomen. SHOP had namelijk als verplichting € 34.709 opgenomen. Bij de vaststelling heeft de Gemeente Den Haag deze verplichting niet teruggevorderd. In plaats daarvan kreeg SHOP toestemming het bedrag te besteden voor een bestemmingsreserve t.b.v. de verbouwing en de inrichting van de huisvesting. Het bestuur van SHOP is de gemeente hiervoor erkentelijk.

### *Vrij besteedbaar eigen vermogen*

De stichting beschikt over een vrij besteedbaar eigen vermogen. Dit vermogen is bedoeld om exploitatieverliezen op te vangen en indien mogelijk te investeren in nieuwe ontwikkelingen. Door de toevoeging aan dit bestemmingsfonds nemen de vrije reserves in 2019 met ruim € 41.000 af tot circa € 20.000. Deze geringe reserve zorgt voor de noodzaak van versterking van de financiële weerstand. Voor 2020 is de liquiditeit voldoende geborgd door het vooruit ontvangen van 90 procent van de jaarlijkse, gemeentelijke subsidie en het verwachte exploitatieoverschot.

In dit verslag zoomt SHOP kort in op de resultaten van de voor 2019 verstrekte subsidies.

### **ABBA/VL/14782 Kadernota Prostitutie (OC&W) en ABBA/VL/16921 onderdeel van SHOP Jeugd**

SHOP heeft voor de uitvoering van haar kerntaken conform het Jaarplan 2019 een subsidie van € 2.219.355 ontvangen van de Gemeente Den Haag in het kader van de Kadernota Prostitutie. Daarnaast is een bedrag van € 47.000 toegekend voor de uitvoering van de activiteiten van SHOP Jeugd. Deze activiteiten zijn afgesproken in het kader van het Bestedingsprogramma Haagse Jeugd/Samen (OC&W). Het inhoudelijk verslag laat zien dat SHOP heeft voldaan aan de afgesproken verplichtingen. Het eindresultaat laat afwijkingen zien tussen de beschikte en gerealiseerde uren vooral met betrekking tot de residentiële hulpverlening. Zoals eerder aangegeven heeft dit te maken met de extra inspanningen geleverd bij de realisatie van de herhuisvesting van de opvang.

### **ABBA/VL/25262; ABBA/VL/ 20971 en ABBA/VL/17020 (uit 2018) voor de herhuisvesting van de 24-uursopvang**

Het financieringsproces van de opvang heeft lang geduurd. Na diverse onderzoeken en overleg met de gemeente en Haag Wonen, bood Haag Wonen in april 2017 een pand met bestemming Zorg aan. Na de toetsing op het PvE en de interne instemmingsprocedure met de ondernemingsraad heeft SHOP in december 2017 een aanvraag ingediend voor een eenmalig subsidie voor de verbouwing. SHOP beschikt over te weinig reserves om zo'n ingrijpend project financieel zelfstandig te kunnen dragen. De periode tussen de aanvraag en de toekenning duurde echter 10 maanden. De verbouwing is daardoor pas 11 maanden na het bestuursbesluit in 2017 gestart.

**Tabel 2. Financieel overzicht herhuisvestingsproject**

	Werkelijk 2018	Werkelijk 2019	Werkelijk Totaal
Herhuisvesting	70.604	409.601	480.205
Dubbele huur en nuts	43.462	25.913	69.375
<b>Uitgaven</b>	<b>114.066</b>	<b>435.514</b>	<b>549.580</b>
Subsidie GDH 2018	114.066	155.934	270.000
Subsidie GDH 2019		25.000	25.000
Subsidie GDH 2019 aanvullende beschikking		78.000	78.000
Fondsbijdragen		115.000	115.000
Haag wonen, bijdrage verbouwing			-
Begrote kosten, niet toegerekend			-
Donaties		1.153	1.153
<b>Inkomsten</b>	<b>114.066</b>	<b>375.087</b>	<b>489.153</b>

Zoals eerder aangegeven heeft SHOP een deel van de kosten op zich genomen. Het gaat om een bedrag van € 60.427.

#### **Spot 46 - Destigmatisering (ABBA/VL/2613)**

Eind 2019 heeft de gemeente een financiële bijdrage van € 1.893 voor 2019 beschikbaar gesteld voor het project '#humansintheredlight\_thehague'. Het project loopt tot en met december 2020. Voor de realisatie van het project in 2020 is ook subsidie aangevraagd en worden fondsen aangeschreven. De lancering van het project vond op 17 december 2019 plaats. Sindsdien is #humansintheredlight\_thehague op Instagram te vinden. Het account wordt up-to-date gehouden met foto's en verhalen. Dit deel van het project is voltooid conform de aanvraag en de beschikking.

#### **Subsidie RUPS II en RUPS III door het Ministerie van JenV**

##### *(verlenging RUPS II)*

De middelen voor de verlenging van de Regeling Uitstapprogramma Prostituees (RUPS II regionaal) voor de periode 1 juli 2018 tot 1 juli 2019 worden rechtstreeks door het Ministerie van Justitie en Veiligheid aan SHOP verstrekt. SHOP heeft de resultaten aan de subsidieverstrekker gerapporteerd. De subsidie vaststelling heeft inmiddels plaatsgevonden. In het inhoudelijk verslag zijn de resultaten in grote lijnen opgenomen.

##### *RUPS III*

Voor deze regeling is SHOP penvoerder voor de hele provincie Zuid-Holland. SHOP heeft mede namens Stichting Humanitas in Rotterdam en Stichting de Haven in Den Haag subsidie aangevraagd. In het inhoudelijk verslag zijn de resultaten in grote lijnen opgenomen. De financiële deelresultaten voor de periode juli 2019 - december 2019 zijn opgenomen in de Jaarrekening van SHOP. Door de constructie gekozen door het ministerie is de samenwerking met de andere partners van cruciaal belang. Naast de inhoudelijke samenwerking moet SHOP alle resultaten aan het Ministerie van JenV verantwoorden en is daarbij afhankelijk van de inspanningen van haar partners. Inmiddels is bekend



dat het Ministerie van JenV subsidie gaat verstrekken gedurende vier jaar (van 2021 tot 2025) aan 18 gemeentes (waaronder Den Haag) voor de realisatie van de uitstapprogramma's.

### Organisatie landelijke netwerkbijeenkomsten RUPS

Met de verlenging van de activiteiten van RUPS II regionaal is er opnieuw subsidie verstrekt om in de periode juli 2018 tot juli 2019 twee landelijke netwerkdagen te organiseren. De eerste vond plaats in april 2019 en de tweede in november 2019.

### Overige baten

Buiten de bovengenoemde beschikkingen van de Gemeente Den Haag heeft SHOP in 2019 enkele activiteiten anders gefinancierd. In opdracht van de Gemeente Den Haag en in samenwerking met FairWork is het project *Arbeidsuitbuiting* voor het derde jaar gecontinueerd (het project is in 2016 gestart). Hiervoor heeft SHOP een bedrag van € 46.977 gefactureerd. Vanaf september 2016 levert SHOP de zorgcoördinatie voor slachtoffers van mensenhandel in de regio Hollands Midden. Voor de uitvoering van deze activiteiten heeft SHOP een totaalbedrag van € 26.235 ontvangen. In opdracht van de gemeente is voor de uitvoering van een onderzoek voor het project Limburg een bedrag van € 81.086 ontvangen. Hierover is btw in rekening gebracht en afgedragen.

## 7. VOORUITZICHTEN 2020

Uit voorgaande blijkt dat SHOP zich beweegt in een dynamisch en breed specifiek werk- en beleidsveld. Het bestuursverslag werpt ook een blik op de plannen voor het jaar 2020. De opgenomen speerpunten voor 2020 zijn afkomstig uit het in 2015 opgestelde Meerjarenbeleidsplan 2016-2020. De speerpunten voor 2020 zijn:

- Eind 2020 is een nieuw Meerjarenplan 2021- 2025 "SHOP consolideert" (werktitel) gereed.
- Doorontwikkeling van SHOP om de organisatie van het werk in samenhang toekomstbestendig te maken.  
De doorontwikkeling van een organisatievorm die bij SHOP past om haar te laten aansluiten bij de veranderende omgeving waarin zij opereert, wordt voorgezet. De implementatie van de notitie 'de TOP van SHOP' waarbij een herinrichting van het management en de staf van SHOP is beschreven, wordt in 2020 herzien en verder doorgezet. Ook worden stappen gezet om zelforganiserende teams te ontwikkelen.
- Structureel tekort van SHOP-opvang nieuwe stijl oplossen.  
Er wordt gezocht naar een structurele oplossing voor het tekort van € 50.000 voor de exploitatie van de nieuwe opvang. Dit tekort is ontstaan toen dit deel van de subsidiëring van RUPS II werd gestopt.
- Verbetering van de kwaliteit van de managementrapportage en verbetering van de secundaire processen.
- Huisvesting voor maatschappelijk werk en zorgcoördinatoren.  
De fysieke situatie van het pand waar deze onderdelen van SHOP zijn gehuisvest blijft zorgelijk. Het bestuur zoekt in 2020 naar een structurele oplossing.
- Deelname aan Landelijke Sekswerk Alliantie voor Destigmatiseren  
SHOP is samen met Soa-Aids Nederland een van de initiatiefnemers van de brede alliantie tegen het stigma rond het beroep sekswerk en sekswerkers. In 2020 wordt vormgegeven aan een brede alliantie van partners die een vierjarig programma gaan uitvoeren waarbij lokale en



## BESTUURSVERSLAG 2019

landelijke ontwikkelingen op dit terrein beter gecoördineerd worden. Het Ministerie van JenV geeft aan voorstander te zijn van de realisatie van deze brede alliantie.

Op het moment van het schrijven van dit verslag worden we geconfronteerd met een crisis van grote omvang. De bestrijding van COVID-19 heeft de Nederlandse samenleving getekend en heeft uiteraard ook consequenties voor de werkzaamheden van SHOP en haar doelgroepen. Alle kerntaken worden uitgevoerd, ook zijn alle werkzaamheden aangepast zodat men zoveel mogelijk van huis werkzaam kan zijn. De zorg aan bijzonder kwetsbare groepen binnen de doelgroep (EU-onderdanen en Opting-in sekswerkers) staat bij SHOP voorop. De maatschappelijk werkers en de sociaal dienstverleners zijn in contact met cliënten en werken samen met gemeente en partners om de doelgroep te blijven bereiken, steunen en begeleiden. De Opvang blijft open. Wat deze situatie betekent voor de uitvoering van de reguliere werkzaamheden en projecten, welke invloed dit heeft op de voor 2020 beschikte uren en wat de financiële consequenties zijn, is nog onbekend. SHOP blijft hierover in contact met de accounthouder van de Gemeente Den Haag en de overige financiers.

Het bestuur constateert dat de geringe reserve van SHOP zorgelijk blijft. Het bestuur wil een analyse uitvoeren om nieuwe financiële bronnen aan te boren en de kosten waar mogelijk te verlagen.

Begroting 2020		
	€	€
<b>Inkomsten:</b>		
Jaarlijkse subsidie Gemeente Den Haag		2.220.000
Hiervan aan te wenden voor co-financiering RUPS III		-110.000
Jaarlijkse subsidie Gemeente Den Haag excl RUPS III		2.110.000
RUPS III-subsidie MvJ, toekomend aan SHOP in 2020	329.000	
RUPS III-subsidie te verkrijgen via co-financiering gemeente DH	110.000	
		439.000
Overige projectbijdragen		45.000
Overige inkomsten		79.000
		2.673.000
<b>Uitgaven:</b>		
Personeelskosten		2.111.000
Huisvestingskosten		172.000
Exploitatiekosten		91.000
Kantoorkosten		103.000
Algemene kosten		163.000
Afschrijvingen		12.000
Bankkosten		1.000
		2.653.000
<b>Inkomsten -/- uitgaven</b>		<b>20.000</b>

## 8. BESTUURLIJKE AANGELEGENHEDEN

Het bestuur stelt het inhoudelijke en financiële beleid van de organisatie op hoofdlijnen vast. De beleidsvoorbereiding en de invulling van het vastgestelde beleid is gedelegeerd aan de directeur.

In 2019 heeft het bestuur 7 keer vergaderd. Het bestuur heeft éénmaal met de ondernemingsraad (OR) overlegd. Het bestuur richtte in 2019 haar focus op de *Doorontwikkeling van SHOP* en de *Herinrichting van de managementlaag*. De huisvesting van de opvang en de Herengracht 20 eiste veel aandacht.

Per 1 december 2019 is mw P.M. Koene afgetreden (zie onderstaande tabel). De procedure voor de aanstelling van een nieuwe secretaris is gestart in het voorjaar van 2019 en nog niet succesvol afgerond. Op 1 december 2019 was de vacature voor de voorzittersfunctie ingevuld. Met ingang van die datum is mw. A. Laheij als voorzitter aangetreden.

### In 2019 was het bestuur van SHOP als volgt samengesteld:

Naam	Functie	Nevenfuncties	Datum Benoeming
Mevrouw P.M. Koene	Voorzitter met ingang van april 2016	Beleidsadviseur Theater Dakota Voorzitter Stichting Schot in de Rose	Aftreden 1 december 2019.
Mw A. Laheij	Voorzitter met ingang van 1 december 2019	Eigenaar à Laheij Gespreksleiding, Coaching & Advies Toezichthouder Stichting Kopwerk/Schooltij	1 <sup>e</sup> termijn. Herbenoeming mogelijk op 1 december 2023
Mw mr. M.W.A. Scholtes	Secretaris	Advocaat bij Brussee Lindenboom Advocaten te Den Haag	3 <sup>e</sup> termijn. Ingegaan op 27 oktober 2016. Herbenoeming niet meer mogelijk. Aftreden oktober 2020.
De heer B. Venhuizen	Penningmeester met ingang van 8 september 2016	Ex Directeur Bestuurder Woonplus te Schiedam	1 <sup>e</sup> termijn. Benoemd per 8 september 2016. Herbenoeming mogelijk in september 2020.
De heer S. Fontein	Bestuurslid op Voordracht van de OR per 1 november 2016	Hoofd vakgroep sales en relatiebeheer bij Stichting Koninklijke Rotterdamse Diergaarde	1 <sup>e</sup> termijn. Benoemd per 5 november 2016. Herbenoeming mogelijk in november 2020.
Mw D. Teeuwen	Bestuurslid per januari 2019 Portefeuille Integriteit	Beleidsmedewerker (t/m augustus 2019) en Integriteitsadviseur (vanaf september 2019) bij Oxfam Novib.	1 <sup>e</sup> termijn – herbenoeming mogelijk in januari 2023.
Mw. M. Manschot	Bestuurslid per januari 2019	Bestuurder FNV Overheid	1 <sup>e</sup> termijn – herbenoeming mogelijk in januari 2023.



## BESTUURSVERSLAG 2019

De leden van het bestuur van SHOP ontvangen een vrijwilligersvergoeding.

Het bestuur verklaart in het kader van dit verslag, dat in 2019 geen bezoldiging heeft verleend aan medewerkers van SHOP, die de inkomensgrens overschrijden, zoals benoemd in de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector.

### Samenstelling van de directie van SHOP in 2019:

Naam	Functie	Nevenfuncties	Datum Benoeming
Mevrouw M.A. Scali	Directeur	Secretaris SeksWerk Expertise	16 januari 2012

Het bestuur van Stichting Hulp en Opvang Prostituees en Slachtoffers Mensenhandel

Mw. A. Laheij (voorzitter)

\_\_\_\_\_

Mw. mr. M.W.A. Scholtes(secretaris)

\_\_\_\_\_

De heer B. Venhuizen(penningmeester)

\_\_\_\_\_

De heer S. Fontein (Lid)

\_\_\_\_\_

Mw. M. Manschot (Lid)

\_\_\_\_\_

Mw. D. Teeuwen (Lid)

\_\_\_\_\_

Den Haag, 20 april 2020

## **JAARREKENING**

**Balans per 31 december 2019**

**Winst-en-verliesrekening over 2019**

**Kasstroomoverzicht 2019**

**Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling**

**Toelichting op de balans per 31 december 2019**

**Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2019**

**Overige toelichtingen**

**1 BALANS PER 31 DECEMBER 2019**  
(na verwerking van het verlies)

	31 december 2019		31 december 2018	
	€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>				
<b>VASTE ACTIVA</b>				
<b>Materiële vaste activa</b>				
(1)				
Inventaris Kantoor	4.816		8.540	
Inventaris 24-uurs Opvang	9.871		17.228	
Inventaris Dienstencentrum	1.997		2.790	
	16.684		28.558	
<b>Financiële vaste activa</b>				
(2)				
Overige vorderingen		10.200		10.200
		26.884		38.758
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>				
<b>Vorderingen</b>				
(3)				
Handelsdebiteuren	33.145		-	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	16.737		15.827	
Overige vorderingen en overlopende activa	97.095		426.454	
		146.977		442.281
<b>Liquide middelen</b>				
(4)				
		309.694		303.079
		456.671		745.360
		483.555		784.118



	31 december 2019		31 december 2018	
	€	€	€	€
<b>PASSIVA</b>				
<b>RESERVES EN FONDSSEN</b>	(5)			
Bestemmingsreserves	50.000		50.000	
Overige reserves	19.459		61.020	
Bestemmingsfonds	40.805		-	
		110.264		111.020
<b>KORTLOPENDE SCHULDEN</b>	(6)			
Nog te besteden subsidies	19.900		310.334	
Terugbetalingsverplichtingen subsidies	-		34.709	
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	95.728		74.145	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	120.136		97.948	
Overige schulden	3.391		9.166	
Overlopende passiva	134.136		146.796	
		373.291		673.098
		483.555		784.118

**2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019**

	Saldo 2019	Begroting 2019	Saldo 2018
	€	€	€
<b>Baten</b>			
Subsidiebaten	(7) 2.827.165	2.140.146	2.349.368
Subsidie extra projecten	(8) 505.066	258.555	375.850
Overige baten	(9) 101.240	-	73.769
<b>Som der baten</b>	<b>3.433.471</b>	<b>2.398.701</b>	<b>2.798.987</b>
<b>Lasten</b>			
<b>Besteed aan de doelstellingen</b>	(10) 216.440	-	-
<b>Kosten van beheer en administratie</b>			
Personeelskosten	(11) 2.140.482	1.809.960	2.070.091
Afschrijvingen	11.875	16.800	19.584
Huisvestingskosten	(12) 619.509	166.347	323.312
Exploitatiekosten	(13) 140.965	161.604	199.848
Kantoorkosten	(14) 161.762	75.600	163.880
Verkoopkosten	(15) 24.225	-	32.665
Algemene kosten	(16) 118.969	116.400	142.542
	<b>3.217.787</b>	<b>2.346.711</b>	<b>2.951.922</b>
<b>Som der kosten</b>	<b>3.434.227</b>	<b>2.346.711</b>	<b>2.951.922</b>
<b>Resultaat</b>	<b>-756</b>	<b>51.990</b>	<b>-152.935</b>
<b>Resultaatbestemming</b>			
Overige reserves	-41.561	51.990	-152.935
Bestemmingsfonds	40.805	-	-
	<b>-756</b>	<b>51.990</b>	<b>-152.935</b>

### 3 KASSTROOMOVERZICHT 2019

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2019		2018	
	€	€	€	€
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>				
Bedrijfsresultaat	-756		-152.935	
Aanpassingen voor:				
Afschrijvingen	11.875		19.584	
Veranderingen in het werkkapitaal:				
Mutatie vorderingen	295.304		-101.897	
Mutatie kortlopende schulden (exclusief schulden aan kredietinstellingen)	-299.807		230.969	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		6.616		-4.279
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>		6.616		-4.279
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>				
Investerings in materiële vaste activa		-		-754
<b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>				
Afname overige vorderingen		-		1.290
		6.616		-3.743
<b>Samenstelling geldmiddelen</b>				
	2019		2018	
	€	€	€	€
Geldmiddelen per 1 januari		303.079		306.821
Mutatie liquide middelen		6.615		-3.742
Liquide middelen per 31 december		309.694		303.079

## **4 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING**

### **Algemeen**

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving, mede op basis van de richtlijn voor de Jaarverslaggeving Kleine Organisatie zonder winststreven (RJK C1).

### **Activiteiten**

De activiteiten van Stichting Hulp en Opvang Prostitutie en Mensenhandel (geregistreerd onder KvK-nummer 27251009), statutair gevestigd te Den Haag, bestaan voornamelijk uit het verlenen van psychosociale hulp en het bieden van opvang aan (ex)prostituées en slachtoffers van mensenhandel in de Haagse regio. De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Herengracht 20, Herengracht 46A en Honselersdijkstraat te Den Haag.

### **Organisatie**

Blijkens de akte d.d. 29-05-2002 werd Stichting Hulp en Opvang Prostitutie en Mensenhandel per genoemde datum opgericht, is statutair gevestigd te Den Haag en ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 27251009.

### **Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening**

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

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 gewaardeerd volgens het kostprijsmodel.

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.

### **Schattingen**

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat het bestuur van Stichting Hulp en Opvang Prostitutie en Mensenhandel zich over verschillende zaken een oordeel vormt, en dat het bestuur schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de betreffende jaarrekeningposten.

## Doelstelling

De doelstelling van Stichting Hulp en Opvang Prostitutie en Mensenhandel wordt in artikel 2 van de statuten als volgt omschreven:

1. De stichting heeft ten doel:

- a. het verlenen van psycho- sociale hulp en het bieden van opvang aan (ex)prostituees in de Haagse regio;
- b. het ontwikkelen van initiatieven die de emancipatie en professionaliteit van de onder 1a genoemde doelgroep bevorderen.

2. De stichting tracht haar doel onder meer te verwezenlijken door:

- a. het verstrekken van informatie en advies aan en de begeleiding en ondersteuning van de personen behorende tot de in lid 1 genoemde doelgroep;
- b. het opzetten van (zelf) hulpprogramma's al dan niet in samenwerking met de personen behorende tot de in lid 1 genoemde doelgroep;
- c. het waar mogelijk en nodig doorleiden van personen behorende tot de in lid 1 genoemde doelgroep naar andere aanbieders van hulp en opvang;
- d. het signaleren van trends en ontwikkelingen binnen het werkveld van de doelgroep en het gevraagd en ongevraagd informeren van belanghebbende in deze;
- e. alle overige middelen die dienstig zijn ter bereiking van het doel.

## Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

### Materiële vaste activa

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

### Afschrijving

Actief

	%
Inventaris Kantoor	20
Inventaris 24-uurs Opvang	20
Inventaris Dienstencentrum	20

### Financiële vaste activa

De vorderingen op en leningen aan deelnemingen alsmede de overige vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs, welke gelijk zijn aan de nominale waarde, onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen.

### Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

### **Liquide middelen**

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

### **Kortlopende schulden**

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. Daar waar geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde.

### **Grondslagen voor de bepaling van het resultaat**

#### **Resultaatbepaling**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en de kosten en andere lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen. Winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

#### **Baten**

Onder baten wordt verstaan de bedragen voor de in het verslagjaar geleverde goederen of diensten na aftrek van kortingen en dergelijk, alsmede de baten uit hoofde van giften, subsidies, sponsorbijdragen en overige ontvangsten. Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend. Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

#### **Personeelskosten**

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

#### **Afschrijvingen**

Immateriële vaste activa inclusief goodwill en materiële vaste activa worden vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

Boekwinsten en - verliezen uit de incidentele verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

### **Grondslagen voor de opstelling van het kasstroomoverzicht**

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen.

Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest, ontvangen dividenden en winstbelastingen zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten. Betaalde dividenden zijn opgenomen onder de kasstroom uit financieringsactiviteiten.

Transacties waarbij geen ruil van kasmiddelen plaatsvindt, waaronder financial leasing, zijn niet in het kasstroomoverzicht opgenomen. De betaling van de lease termijnen uit hoofde van het financial lease contract zijn voor het gedeelte dat betrekking heeft op de aflossing als een uitgave uit financieringsactiviteiten aangemerkt en voor het gedeelte dat betrekking heeft op de interest als een uitgave uit operationele activiteiten.

**5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2019**

**ACTIVA**

**VASTE ACTIVA**

**1. Materiële vaste activa**

	Inventaris Kantoor	Inventaris 24-uurs Opvang	Inventaris Diensten- centrum	Totaal
	€	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2019</i>				
Aanschaffingswaarde	178.781	94.158	64.159	337.098
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-170.240	-76.930	-61.369	-308.539
	<u>8.541</u>	<u>17.228</u>	<u>2.790</u>	<u>28.559</u>
<i>Mutaties</i>				
Afschrijvingen	-3.725	-7.357	-793	-11.875
<i>Boekwaarde per 31 december 2019</i>				
Aanschaffingswaarde	178.781	94.158	64.159	337.098
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-173.965	-84.287	-62.162	-320.414
Boekwaarde per 31 december 2019	<u>4.816</u>	<u>9.871</u>	<u>1.997</u>	<u>16.684</u>

**2. Financiële vaste activa**

Overige vorderingen

	2019	2018
	€	€
<i>Waarborgsommen</i>		
Stand per 1 januari	10.200	11.490
Nieuwe borgsommen	-	477
Terugontvangen borgsommen	-	-1.767
Stand per 31 december	<u>10.200</u>	<u>10.200</u>



**VLOTTENDE ACTIVA**

**3. Vorderingen**

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
<u>Handelsdebiteuren</u>		
Debiteuren	33.145	-
	33.145	-
<u>Belastingen en premies sociale verzekeringen</u>		
Pensioenen	16.737	15.827
	16.737	15.827
<u>Overige vorderingen en overlopende activa</u>		
Overige vorderingen	44.888	346.805
Overlopende activa	52.207	79.649
	97.095	426.454
<u>Overige vorderingen</u>		
Subsidie RUPS II Regionaal 2018 (2407093)	-	138.400
Subsidie Dienst OCW (ABBA/VL/5240)	-	9.420
Subsidie Dienst OCW Thuiswerk (OCW/ABBA/VL/8934)	-	3.123
Subsidie Dienst OCW (ABBA/VL/16921)	4.700	-
Subsidie Dienst OCW (ABBA/VL/9704)	-	195.862
Subsidie RUPS III Regionaal 2019 (2650567)	17.188	-
Overige subsidies en donaties	23.000	-
	44.888	346.805
<u>Overlopende activa</u>		
Vooruitbetaalde kosten	47.030	69.309
Nog te ontvangen bedragen	5.177	10.325
Kruisposten cliënten	-	15
	52.207	79.649

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
<b>4. Liquide middelen</b>		
Rabo BedrijfsSpaarRekening NL65 RABO 3492 4163 73	180.000	214.646
Rabobank Zakelijke rekening NL87 RABO 0118 5094 03	120.839	73.078
Rabobank Zakelijke rekening NL96 RABO 0122 2468 45	3.299	8.886
Rabo BedrijfsSpaarRekening NL08 RABO 1096 1466 65	1	382
Hoofdkas Herengracht 20	2.157	3.130
Cliëntenkas	748	1.239
Kas 24-uurs Opvang	1.334	916
Kas Spot46	1.316	802
	309.694	303.079

De liquide middelen staan vrij ter beschikking.

**PASSIVA**

**5. RESERVES EN FONDSSEN**

**Bestemmingsreserves**

	2019	2018
	€	€
<i>Bestemmingsreserve</i>		
Stand per 1 januari	50.000	50.000
Stand per 31 december	50.000	50.000

In 2013 is door het bestuur van de stichting een bedrag van € 50.000 uit de algemene reserves onttrokken en specifiek bestemd voor verdere organisatieontwikkeling van de stichting.

**Overige reserves**

Stand per 1 januari	61.020	213.955
Resultaat boekjaar	-41.561	-152.935
Stand per 31 december	19.459	61.020

**Bestemmingsfonds**

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
<i>Verbouwing en inrichting</i>		
Stand per 1 januari	-	-
Resultaatbestemming	40.805	-
Stand per 31 december	40.805	-

De looptijd van deze reserve is 5 jaar (2020 t/m 2024).

## 6. KORTLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
<b>Nog te besteden subsidies</b>		
Nog te besteden subsidie RUPS II regionaal (2407093)	-	138.400
Nog te besteden subsidie RUPS II landelijk (2652970)	-	16.000
Gemeente Den Haag, nog te besteden subsidie 2018 herhuisvesting 24-uursopvang (ABBA/VL/17020)	-	155.934
Nog te besteden subsidie RUPS III landelijk (2767286) in 2020	19.900	-
	<u>19.900</u>	<u>310.334</u>
<b>Schulden aan leveranciers en handelskredieten</b>		
Crediteuren	<u>95.728</u>	<u>74.145</u>
<b>Belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Omzetbelasting	10.285	5.617
Loonheffing	109.851	92.331
	<u>120.136</u>	<u>97.948</u>
<b>Overige schulden en overlopende passiva</b>		
Overige schulden	3.391	9.166
Overlopende passiva	134.136	146.796
	<u>137.527</u>	<u>155.962</u>
<i>Overige schulden</i>		
Nog uit te geven giften: Fonds stek voor stad en kerk	56	201
Nog uit te geven giften: Fonds Stichting Dominium Adullam	1.198	8.470
Nog uit te geven giften: Fonds donatie Khadija Nairi	525	495
Nog uit te geven bedragen	1.612	-
	<u>3.391</u>	<u>9.166</u>
<i>Overlopende passiva</i>		
Vakantiedagen	36.906	44.004
Accountantskosten	21.412	9.000
Nettoloon	-	563
Nog te betalen huur Kessler Stichting	-	26.248
Loopbaanbudget	39.962	40.047
Nog te betalen kosten	17.578	12.598
Reservering TVT-saldo	18.278	14.336
	<u>134.136</u>	<u>146.796</u>

## **NIET IN DE BALANS OPGENOMEN VERPLICHTINGEN**

### **Meerjarige financiële verplichtingen**

#### *Huur*

De stichting heeft een totale huurverplichting van circa €290.000 tot en met 31 december 2023. Voor het komende boekjaar bedraagt de huurverplichting circa €97.000.

#### *Operationele leaseverplichting*

De stichting is een leaseverplichting voor hardware aangegaan voor de periode van 60 maanden, met ingang van februari 2020. De maandelijkse leaseverplichting bedraagt circa €4.000,--.

#### *Investeringsverplichting*

In verband met de vervanging van het huidige IT-landschap, is de stichting een investeringsverplichting aangegaan van €24.000. De levering van de nieuwe hardware en software heeft plaatsgevonden in februari 2020.

**6 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019**

	Saldo 2019	Saldo 2018
	€	€
<b>7. Subsidiebaten</b>		
Dienst OCW (ABBA/VL/14782) (2018: ABBA/VL/9704)	2.219.355	1.958.620
RUPS II Regionaal (ABBA/VL/7217, ABBA/VL/13306, ABBA/VL/16691)	-	268.459
RUPS II Regionaal 2018-2019 (2772361) (2018: 2407093)	169.278	138.400
RUPS III Regionaal 2019-2020 (2650567)	387.823	-
RUPS II Landelijk tot 1 juli 2019 (2652970)	16.000	-
RUPS II Landelijk tot 1 juli 2018 (575455)	-	31.677
Negatieve baten subsidie voorgaande jaren (ABBA/VL/5240)	-	-13.079
Ambulante Hulpverlening 2018 (ABBA/VL/9704)	-6.064	-32.208
Zorgcoördinatie 2018 (ABBA/VL/14053)	-32	-2.501
Vaststelling 2018 t.b.v. reserve verbouwing en inrichting (ABBA/VS/8401)	40.805	-
	<u>2.827.165</u>	<u>2.349.368</u>
<b>8. Subsidie extra projecten</b>		
Subsidie tijdelijke project 1: Chinezen in zicht (ABBA/VL/14053)	-	78.040
Subsidie tijdelijk project 2: Thuiswerk (ABBA/VL/8934)	-	13.748
Subsidie tijdelijk project 4: Zorgco 18- (ABBA/VL/16921) (2018: ABBA/VL/14053)	47.000	100.844
Subsidiebaten voorgaande jaren (ABBA/VS/6199)	-	12.967
Subsidie "Het stigma voorbij" (ABBA/VL/26103)	1.893	-
Subsidie Liberty Project (ABBA/VL/14053)	-	21.050
Gefactureerd aan Gemeente Den Haag (06-2018-129MS)	-	4.500
Project Limburg - Quicksan ramenstraat Den Haag (BTW hoog tarief)	81.086	22.250
Subsidie veldwerk illegale circuit (ABBA/VL/14053)	-	8.385
Donaties derden ten behoeve van herhuisvesting	116.153	-
Subsidie herhuisvesting (ABBA/VL/17020, ABBA/VL/20971, ABBA/VL/25262)	258.934	114.066
	<u>505.066</u>	<u>375.850</u>
<b>9. Overige baten</b>		
Fairwork	46.977	50.000
Zorgcoördinatie Hollands-Midden	26.235	14.025
Overnachting opvang	15.060	-
Spot46	10.468	9.744
Diverse	2.500	-
	<u>101.240</u>	<u>73.769</u>
<b>10. Besteed aan de doelstellingen</b>		
<b>Inhuur derden</b>		
Inhuur derdenpartijen ten behoeve van uitvoering RUPS III Regionaal	<u>216.440</u>	-

	Saldo 2019	Saldo 2018
	€	€
<b>11. Personeelskosten</b>		
Lonen en salarissen	1.448.743	1.300.377
Sociale lasten	254.871	228.663
Pensioenlasten	123.360	121.469
Overige personeelskosten	313.508	419.582
	<u>2.140.482</u>	<u>2.070.091</u>
<u>Lonen en salarissen</u>		
Bruto lonen	1.468.135	1.388.629
Mutatie TVT-verplichting	3.942	-5.990
Mutatie vakantiegeldverplichting	-7.098	15.487
Reservering keuze- en loopbaanbudget	-120	59
Loonsubsidies	-	-7.742
Ontvangen ziekingelduitkeringen	-16.116	-90.066
	<u>1.448.743</u>	<u>1.300.377</u>
<u>Sociale lasten</u>		
Uitvoeringsinstelling	<u>254.871</u>	<u>228.663</u>
<u>Pensioenlasten</u>		
Pensioenlasten	<u>123.360</u>	<u>121.469</u>
<u>Overige personeelskosten</u>		
Uitzendkrachten	195.313	286.215
Reis- en verblijfkosten	28.182	25.836
Onkostenvergoedingen	2.813	2.392
Onbelaste vergoedingen	821	923
Opleidingskosten	50.260	40.543
Overige personeelskosten	765	5.805
Ziekengeldverzekering	19.887	21.759
Wervingskosten	-	3.635
Kosten arbodienst	9.455	13.241
Eindheffing wkr	6.012	2.443
Kosten eigen risico WGA	-	16.790
	<u>313.508</u>	<u>419.582</u>

**Wet Normering Topinkomens (WNT)**

1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking

Bedragen x € 1	M.A. Scali
Functie(s)	Directeur
Aanvang en einde dienstvervulling in 2019	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1
Echte of fictieve dienstbetrekking	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	100.649
Beloning betaalbaar op termijn	10.449
Subtotaal	111.098
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	194.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t.
Totale bezoldiging	111.098
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.

Bedragen x € 1	M.A. Scali
Functie(s)	Directeur
Aanvang en einde dienstvervulling in 2019	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1
Echte of fictieve dienstbetrekking	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	91.803
Beloning betaalbaar op termijn	9.664
Subtotaal	101.467
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	189.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t.
Totale bezoldiging	101.467
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.



1d. Topfunctionarissen alsmede degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt met een bezoldiging van € 1.700 of minder

Naam topfunctionarissen 2019	Functie
A.I.F. Laheij (voorzitter vanaf 1 december 2019)	Voorzitter
P.M. Koene (afgetreden per 1 december 2019)	Voorzitter
M.W.A. Scholtes	Secterais
B. Venhuizen	Penningmeester
S. Fontein	Lid
D.T.M. Teeuwen (lid sinds 7 februari 2019)	Lid
M.A. Manschot (lid sinds 7 februari 2019)	Lid

Naam topfunctionarissen 2018	Functie
P.M. Koene	Voorzitter
M.W.A. Scholtes	Secterais
B. Venhuizen	Penningmeester
S. Fontein	Lid
V.Th. Tjon A Ten (afgetreden 1 maart 2018)	Lid

## Afschrijvingen

	Saldo 2019	Saldo 2018
	€	€
<u>Afschrijvingen materiële vaste activa</u>		
Inventaris Kantoor	3.725	11.492
Inventaris 24-uurs Opvang	7.357	7.396
Inventaris Dienstencentrum	793	696
	<u>11.875</u>	<u>19.584</u>
<b>Overige bedrijfskosten</b>		
<b>12. <u>Huisvestingskosten</u></b>		
Huur	103.568	153.873
Gas, water en elektra	14.212	6.929
Onderhoud gebouwen	6.467	2.807
Schoonmaakkosten	42.631	36.441
Bewakingskosten	1.549	579
Huur extra ruimte Sunday's	6.534	6.534
Vaste lasten onroerend goed	1.477	1.267
Herhuisvestingskosten	435.514	114.066
Overige huisvestingskosten	7.557	816
	<u>619.509</u>	<u>323.312</u>
<b>13. <u>Exploitatiekosten</u></b>		
Deskundigheidsbevordering	6.446	13.936
Huur ruimtes en inventaris	641	465
Activiteiten voor cliënten	17.543	14.610
Kosten diensten SZW	60.000	80.000
Huisartskosten	3.600	2.397
Tolkkosten	2.422	4.102
Kosten inventaris	5.873	3.661
Overige exploitatiekosten	44.440	80.677
	<u>140.965</u>	<u>199.848</u>
<b>14. <u>Kantoorkosten</u></b>		
Kantoorbehoeften	3.267	3.292
Drukwerk	45.991	56.674
Automatiseringskosten	82.876	77.725
Telefoon	17.499	16.083
Porti	1.221	543
Contributies en abonnementen	5.808	5.811
Websitekosten	1.587	2.288
Internetkosten	3.414	693
Overige kantoorkosten	99	771
	<u>161.762</u>	<u>163.880</u>

	Saldo 2019	Saldo 2018
	€	€
<b>15. <u>Verkoopkosten</u></b>		
Voorlichtingsmateriaal en verslagen	7.643	12.305
Representatiekosten	9.763	14.097
Relatiegeschenken	254	534
Verblijfs- en vergaderkosten	4.272	5.729
Kosten fotografie	1.500	-
Overige verkoopkosten	793	-
	24.225	32.665
 <b>16. <u>Algemene kosten</u></b>		
Accountantskosten	49.820	31.598
Administratiekosten	32.460	31.554
Advieskosten	13.299	44.460
Juridische kosten	3.495	21.140
Verzekeringen	4.359	4.063
Bestuurskosten	6.550	4.320
Vrijwilligersvergoedingen	1.645	-
Overige algemene kosten	7.341	5.407
	118.969	142.542

## 7 OVERIGE TOELICHTING

### Belangrijke gebeurtenissen na balansdatum

Ten tijde van het opmaken van de jaarrekening heerst in Nederland en haar omliggende landen alsmede in meerdere delen van de wereld het Coronavirus COVID-19. Inmiddels worden er overheidsmaatregelen getroffen en is het mogelijk dat er nog meer overheidsmaatregelen zullen worden getroffen teneinde de gezondheidsgevolgen van dit virus zo veel als mogelijk te minimaliseren. We kunnen niet uitsluiten dat voornoemde overheidsmaatregelen ertoe leiden dat de bedrijfsvoering van de stichting voor enige tijd ernstig zal worden belemmerd waardoor de financiële positie van de stichting in meer of mindere mate kan verslechteren. Door de overheid worden op dit moment maatregelen genomen om de negatieve financiële gevolgen voor bedrijven te beperken. De impact van deze maatregelen is op dit moment nog onduidelijk.

### Personeelsleden

Gedurende het jaar 2019 waren 31 werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband (2018: 31).

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<u>Onderverdeeld naar:</u>		
24-uurs opvang	12	12
Ambulant Hulpverlening	6	7
Spot46	2	2
Overhead	4	4
Zorgcoördinatie	3	3
Projecten	4	3
	<u>31</u>	<u>31</u>

De stichting volgt de CAO Welzijn & Maatschappelijke dienstverlening.

**Ondertekening directie voor akkoord**

Den Haag, 20 april 2020

A.I.F. Laheij, voorzitter

B. Venhuizen, penningmeester

S. Fontein, lid

M.W.A. Scholtes, secretaris

D.T.M. Teeuwen, lid

M.A. Manschot, lid