



FINANCIEEL VERSLAG 2020

Stichting Hulp en Opvang Prostitutie en
Mensenhandel
te Den Haag



INHOUDSOPGAVE

Pagina

BESTUURSVERSLAG

1	Bestuursverslag over 2020	4
---	---------------------------	---

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2020	16
2	Staat van baten en lasten over 2020	18
3	Kasstroomoverzicht 2020	19
4	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	20
5	Toelichting op de balans per 31 december 2020	23
6	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2020	29
7	Overige toelichting	35

OVERIGE GEGEVENS

1	Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	38
---	---	----



BESTUURSVERSLAG



BESTUURSVERSLAG 2020

1. INLEIDING

Dit bestuursverslag maakt deel uit van de jaarrekening 2020 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 Haag¹ als belangrijkste subsidiegever en voor een ieder die belang stelt in SHOP. SHOP geeft in dit bestuursverslag in grote lijnen de belangrijkste inhoudelijke, organisatorische en financiële onderwerpen van 2020 weer. Uitgebreide informatie met betrekking tot de activiteiten en de inhoudelijke resultaten van het jaar 2020 zijn opgenomen in het inhoudelijk jaarverslag 2020². Dit bestuursverslag is opgesteld conform de Richtlijnen Jaarverslaggeving Kleine organisaties zonder winststreven (RJK C1).

2. MISSIE EN VISIE

Missie en visie

SHOP is een 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 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 voert (in opdracht van de Gemeente Den Haag) en met ingang van 2017 het pilotproject SHOP Jeugd (informatie en advies aan minderjarigen en betrokkenen en zorgcoördinatie voor de doelgroep 18-) uit.

SHOP baseert haar handelen op de volgende uitgangspunten:

- Het bieden van seksuele dienstverlening is een beroep, waarvan in Nederland de legitimiteit wettelijk is vastgelegd.
- Als 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 geldgevers.
- SHOP werkt voor haar hulp- en dienstverlening vanuit de visie 'cliënt centraal'.

¹ De Gemeente Den Haag is de belangrijkste subsidiegever van SHOP. Voor de periode juli 2019 t/m december 2020 heeft SHOP middelen van het Ministerie van Justitie en Veiligheid (hierna JenV) ontvangen in het kader van de RUPS III-regeling en van het Veiligheidshuis Hollands Midden voor de uitvoering van de zorgcoördinatie 18+. Voor de regeling RUPS III was SHOP penvoerder voor de provincie Zuid-Holland. Partners waren De Haven (Den Haag) en EMSC Humanitas Rotterdam (regio Rotterdam). Het eindverslag van dit project was op 31 maart jl. gereed en ingediend bij het Ministerie van JenV.

² Vastgesteld door de directeur.



BESTUURSVERSLAG 2020

3. INHOUDELIKE RESULTATEN EN BESCHIKKINGEN 2020

Inhoudelijke onderwerpen

De inhoudelijke resultaten van alle geplande activiteiten zijn opgenomen in het inhoudelijk jaarverslag 2020 dat is opgesteld conform de richtlijnen van de beschikkingen van de Gemeente Den Haag en van het Ministerie van Justitie en Veiligheid. Het jaar 2020 stond in het teken van de impact van de coronacrisis op de cliënten en de organisatie van de hulp- en dienstverlening van SHOP. Twee van de beschikkingen die hieronder zijn opgesomd hebben een rechtstreekse link met deze bijzondere situatie. De Gemeente Den Haag heeft SHOP in deze periode gesteund in haar poging om de groep cliënten die vaak in nood verkeerde zo veel mogelijk te bereiken en te supporten.

Beschikkingen

Met betrekking tot middelen uit de gemeente heeft SHOP in 2020 gewerkt aan de hand van de volgende beschikkingen:

- ABBA/VL/25288 voor de uitvoering van de kerntaken van SHOP.
- ABBA/VL/24381 onderdeel van SHOP Jeugd.
- ABBA/VL/26139 project *The red light district The Hague*
- ABBA/VL/32635 aanvullende subsidie n.a.v. de eerste halfjaarrapportage en de consequenties van de coronacrisis voor de volgende activiteiten: de afronding van het project *The red light district The Hague*; de opvang van vrouwen met een bijzondere status en de organisatie coronaproef maken.
- ABBA/VL/32782 subsidie n.a.v. de eerste halfjaarrapportage voor de door de coronacrisis ingezette extra uren.

In dit bestuursverslag wordt ook kort stilgestaan bij de Regeling Uitstapprogramma Prostituees III (RUPS III), gefinancierd door het Ministerie van Justitie en Veiligheid (JenV), over de periode juli 2019 tot december 2020.

Ook worden de activiteiten beschreven die uitgevoerd zijn voor de zorgcoördinatie Hollands Midden.

Bij het Ministerie van Justitie en Veiligheid gaat het om de volgende beschikkingen:

- *(beschikking 2650567-2)*

In het kader van de Regeling Uitstapprogramma Prostituees III (RUPS III regionaal) worden de middelen voor de verlenging van het uitstapprogramma voor de periode 1 juli 2019 tot en met 31 december 2020 rechtstreeks door het Ministerie van Justitie en Veiligheid aan SHOP verstrekt. SHOP was penvoerder voor de provincie Zuid Holland. De totale subsidie bedroeg € 1.235.449, waarvoor € 721.301 is doorbetaald aan de partners voor de tender Zuid-Holland. Het restant voor SHOP is € 514.148, waarvan € 171.383 is verwerkt in de jaarrekening 2019 en € 342.765 in de jaarrekening 2020. Het eindverslag met verzoek tot vaststelling is per 31 maart 2021 bij het Ministerie ingediend.

- *(RUPS Landelijke beschikking 2767286)*

SHOP heeft in 2020 de uitvoering verzorgd van de landelijke samenwerkingsdagen van RUPS III. Door de uitbraak van de coronapandemie zijn de geplande bijeenkomsten herhaaldelijk uitgesteld. Uiteindelijk kon er één plaatsvinden op 8 oktober 2020. De subsidievaststelling heeft inmiddels plaatsgevonden. Vanwege het niet doorgaan van één van de twee geplande Landelijke



BESTUURSVERSLAG 2020

dagen als gevolg van de coronacrisis, is er in 2020 onderbesteding geweest van € 8.625. Dit bedrag zal terugbetaald worden aan de subsidiegever.

4. RESULTATEN 2020: URENREALISATIE EN ACTIVITEITEN GEMEENTELIJKE SUBSIDIE

In onderstaande tabel wordt de urenrealisatie van 2020 vergeleken met de gesubsidieerde uren. De urenrealisatie gaat om de beschikkingen ABBA/VL/25288 en de aanvulling ABBA/VL/32782.

Tabel 1. Urenrealisatie 2020

Urenrealisatie per kerntaak	Beschikte uren 2020	Gerealiseerde uren	Verschil
1a Residentiële hulpverlening	18.086	25.376	+ 7.290
1b Outreachend werk			
1c Mensenhandel/ Chinezen In-Zicht			
1d Mensenhandel/ inzet ervaringsdeskundige			
Beschikking ABBA/VL/25288			
Extra uren beschikking ABBA/VL/32782	150	150	0
2a Niet-residentiële hulpverlening	14.146	19.632	+ 5.486
2b Zorgcoördinatie inclusief uitbreiding uren			
2c Dienstverlening Spot 46			
2d Mensenhandel/ SHOP Jeugd			
Extra uren beschikking ABBA/VL/32782	150	150	0
Totaal beide beschikkingen	32.532	45.308	12.776

Kerntaken en extra activiteiten: de impact van de coronacrisis

2020 was een bijzonder jaar. In het inhoudelijk verslag wordt per onderdeel stilgestaan welke dramatische impact de coronacrisis heeft gehad op het werk van SHOP, maar vooral op het leven van de cliënten. Het bestuur staat stil bij de veranderingen die de organisatie heeft meegemaakt en het feit dat de medewerkers van SHOP de verandering een positieve draai hebben gegeven. Waar mogelijk grepen de medewerkers en cliënten van SHOP kansen. Neem bijvoorbeeld het ontwikkelen van een Webinar training mensenhandel van het zorgcoördinatieteam of de vele opgedane contacten tijdens het online veldwerk, ook in het onvergonde circuit, de samenwerking met partners en de gemeente en de solidariteit van burgers. Voor zeer korte tijd sloten de kantoorpanden. Deze extreme maatregel werd opgeheven, zodra de RIVM-richtlijnen het toestonden. De roosters zijn aangepast, zodat de medewerkers van SHOP ook fysiek aanwezig kunnen zijn bij de twee kantoorpanden. Naast digitaal contact is het hebben van fysiek contact voor veel cliënten echt noodzakelijk. Veel cliënten leefden tijdens de eerste lockdown in Nederland geïsoleerd. De opvang en de woonvoorziening hebben gedurende de hele periode hun activiteiten doorgezet. Cliënten waren en zijn welkom ook als ze - conform de RIVM-richtlijnen - onder strenge maatregelen hebben moeten leven. SHOP kon vrouwen met een onduidelijke verblijfsstatus tijdelijk opvangen met een kleine financiële ondersteuning van de gemeente (ABBA/VL/32635).

De crisis is nog niet voorbij. De coronamaatregelen blijven dan ook van kracht, weliswaar in afgeslankte vorm. Ook in deze omstandigheden is SHOP aantoonbaar in staat hulp- en dienstverlening te leveren.



5. BIJZONDERHEDEN UIT DE INHOUDELIJKE RESULTATEN

Zoals eerder genoemd zijn de inhoudelijke resultaten van alle geplande activiteiten opgenomen in het inhoudelijk jaarverslag 2020³. Het bestuur staat hieronder stil bij enkele bijzonderheden uit dat verslag.

24-uursopvang/ woonvoorziening

Het nieuwe pand van de opvang van SHOP was volledig gereed in september 2019. In 2020 heeft de opvang gewerkt volgens het nieuwe concept waarbij 18, in plaats van de oorspronkelijke 16, bedden in gebruik zijn genomen. De bezettingsgraad van 81,1% in de nieuwe setting is gelijk aan een bezettingsgraad van 90% in de voorgaande jaren. De nieuwe huisvesting heeft het mogelijk gemaakt dat SHOP - volgens de RIVM-maatregelen - de activiteiten van de woonvoorziening kan doorzetten gedurende de coronacrisis. In vergelijking met 2019 steeg het aantal unieke cliënten van 39 naar 42. De nieuwe huisvesting biedt de mogelijkheid om nieuwe cliënten in quarantaine te plaatsen, waardoor niemand op straat hoeft te blijven. Cliënten kunnen ook in kleine groepen leven, geheel volgens de RIVM-maatregelen. Van de cliënten bij de opvang/ woonvoorziening van SHOP volgt 50,1% het uitstapprogramma (RUPS III). De dagbestedingsactiviteiten voor cliënten die niet in de opvang verblijven zijn echter per maart 2021 gestopt. Het risico op besmetting zou te groot zijn. Jammer, maar begrijpelijk in deze omstandigheden. De medewerkers hebben ook tijdens de lockdown hun werk in de opvang doorgezet. Het bestuur van SHOP is verheugd dat het personeel van de opvang in aanmerking komt voor de door het Rijk beschikbaar gestelde zorgbonus. Deze is begin 2021 uitbetaald.

Zorgcoördinatie

De coronacrisis heeft de wereld tijdelijk on-hold gezet. De hulpverlening aan slachtoffers van mensenhandel in de regio Haaglanden en Hollands Midden ging, in aangepaste vorm, onverminderd door. Het bestaande voorlichtings- en trainingsmateriaal over seksuele-, arbeids- en criminele uitbuiting is in de eerste maanden van het jaar verder verbeterd. De leer-/trainingsstof is aangevuld met nieuwe items voor professionals en jongeren met overlap naar de Licht Verstandelijk Beperkt-doelgroep. In samenspraak met de Gemeente Den Haag is een aantal activiteiten (zoals voorlichting- en trainingsaanbod aan professionals, jongeren en ouders) binnen het actieprogramma mensenhandel nader uitgewerkt. Ook is er een Webinar aanbod ontwikkeld.

RUPS III – uitstapprogramma (juli 2019 - 2020)

De Gemeente Den Haag is vanaf juli 2018 niet meer verantwoordelijk voor de uitvoering van RUPS II. De Haagse stichtingen (SHOP en de Haven) en het ESSM Humanitas in Rotterdam hebben met de RUPS III-regeling gezamenlijk een aanvraag ingediend om het uitstapprogramma te mogen uitvoeren in Zuid-Holland. SHOP was de penvoerder en eindverantwoordelijk voor de aanvraag. De verantwoording is op 31 maart ingediend bij het Ministerie van Justitie en Veiligheid (JenV). De deelnemende organisaties aan het programma hebben 25% van de kosten zelf gedragen.

³ Het inhoudelijk verslag is onderdeel van de jaarlijkse verantwoording aan de Gemeente Den Haag.



BESTUURSVERSLAG 2020

Voor de Provincie Zuid-Holland zijn dit de belangrijkste cijfers:

Contactfase⁴ Aantal sekswerkers bereikt met veldwerk, uitgesplitst naar doelgroep	Contactmomenten: 14.249 Unieke contacten: 3.154 <u>Waarvan:</u> Vrouw: 2.856 Man: 79 Transpersonen: 219
Oriëntatie-/ uitvoeringsfase Aantal sekswerkers die het uitstapprogramma volgen, uitgesplitst naar doelgroep	367 <u>Waarvan:</u> Vrouw: 336 Man: 13 Transpersonen: 18
Aantal sekswerkers die daadwerkelijk zijn uitgestapt, uitgesplitst naar doelgroep	343 <u>Waarvan:</u> Vrouw: 312 Man: 13 Transpersonen: 18

Huisvesting

Het bestuur blijft zich zorgen maken over 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. Het pand aan de Herengracht voldoet niet aan wet- en regelgeving op grond van de Arboret en het Bouwbesluit. Ook is het pand niet toegankelijk voor mindervaliden. In 2020 kreeg een externe makelaar dan ook de opdracht een geschikte accommodatie voor het Management Team, de staf, het Maatschappelijk Werk en de Zorgcoördinatoren 18+ en 18- te zoeken. Door de pandemie in 2020 liep de zoektocht naar nieuwe huisvesting vertraging op.

⁴ Door de verschillende werkwijzen waarop het online veldwerk is georganiseerd (web crawler systeem of handmatig) en de lockdown is het aantal contacten met unieke personen niet nauwkeurig weer te geven. Er wordt daarom gesproken over zowel contactmomenten als over individuele unieke contacten. Daaronder vallen sekswerkers die daadwerkelijk persoonlijk contact hebben gehad met een medewerker. Individuele unieke personen kunnen in de contactfase dus meerdere malen contact zoeken, omdat de sekswerker meer informatie nodig had.



BESTUURSVERSLAG 2020

6. FINANCIËLE RESULTATEN 2020

Het resultaat over 2020 bedroeg € 77.535. Het resultaat over 2019 was € -756. Dat is een verbetering van € 78.291. De redenen hiervoor zijn vooral de eenmalige eigen bijdrage voor de herhuisvesting van circa € 65.000 in 2019 en de besparingen op de exploitatie- en algemene kosten in 2020.

De resultaten en baten van 2020 zijn als volgt opgebouwd:

			2020	2019
Baten			3.367.065	3.433.471
Af: Inkoop RUPS III			504.861	216.440
Beschikbaar voor de bedrijfslasten			2.862.204	3.217.031
Af:				
Personeelskosten			2.170.486	2.140.482
Overige kosten			614.183	1.077.305
Resultaat			77.535	-756
Resultaat t.o.v. baten			2,3%	0,0%
Vrije reserves t.o.v. baten			2,9%	0,6%
Toelichting baten:				
			Beschikt €	Realisatie €
			2020	2020
Subsidies Gemeente Den Haag:				
Kadernota Prostitutie 2015-2018	ABBA/VL/25288	2.326.920	2.326.920	2.219.355
Jeugd Den Haag 2020	ABBA/VL/24381	42.500	42.500	47.000
In the Red Light	ABBA/VL/26139	16.213	16.213	1.893
In the Red Light/Opvang/Coronaproof maken	ABBA/VL/32635	25.000	25.000	-
Extra inzet SHOP in de Corona -crisis	ABBA/VL/32782	21.750	21.750	-
Herhuisvesting/project Limburg/subsidies voorgaande jaren		-	-	374.729
Totaal		2.432.383	2.432.383	2.642.977
Uitstapprogramma RUPS III Rijksoverheid:				
RUPS III Regionaal Zuid-Holland		847.626	847.626	557.101
RUPS III Landelijk		19.900	11.275	16.000
Totaal		867.526	858.901	573.101
Overige baten:				
Zorgcoördinatie Hollands-Midden			50.188	26.235
Fondsen herhuisvesting en diverse baten			25.593	191.158
Totaal			75.781	217.393
			3.367.065	3.433.471

De cijfers laten een terugloop van baten min de inkoop zien van € 354.827 Dit wordt mede veroorzaakt door de eenmalige bijdrage van € 375.087 in 2019 van Gemeente Den Haag en de fondsen voor de herhuisvesting van de opvang. Hier staan tegenover de eenmalige kosten van deze herhuisvesting in 2019 van € 435.514. De afname van de overige kosten bedroeg in totaal € 463.122 en komt mede door de besparingen op de exploitatie- en algemene kosten.

Hierna lichten wij nog enkele andere gegevens nader toe.



BESTUURSVERSLAG 2020

Project In the Red Light

Dit project is gestart in 2019 en liep door tot december 2020. Het project eindigde met de uitgave van het Magazine "Mensen zoals jij en ik". Hiervoor is in 2020 door Gemeente Den Haag € 16.213 op beschikking VL/26139 en aanvullend € 3.100 op beschikking VL/32635 ontvangen. Verder is er nog € 2.300 voor het maken van het magazine door Fonds 1818 bijgedragen. Deze bedragen zijn volledig conform de beschikking en toekenning besteed.

Opvang en coronaproof maken van de organisatie

Beschikking VL/32635 bedroeg in totaal € 25.000. Hiervan is zoals hiervoor aangegeven € 3.100 beschikbaar gesteld voor het project In the Red Light. Van de resterende € 21.900 is € 5.000 om opvang te bieden aan vrouwen zonder duidelijke status en € 16.900 voor het coronaproof maken van de organisatie. De € 5.000 is volledig besteed aan extra uren van het opvangteam. De beschikte uitgaven voor het coronaproof maken zijn onder andere besteed aan plexiglasschermen, reinigingsmiddelen en voorzieningen om thuis te werken en op afstand te kunnen vergaderen.

Aanvullende subsidie in het kader van Kadernota Prostitutie 2015-2018

Vanwege de impact van Covid-19 heeft Gemeente Den Haag voor het project Extra inzet SHOP 2020 in totaal 300 uren extra beschikt voor 2020 op beschikking VL/32782. Deze uren zijn in tabel 1 in onderdeel 4 toegevoegd aan de eerdere beschikking. Zoals uit de tabel blijkt zijn alle beschikte uren gerealiseerd en was de aanvullende subsidie in de vorm van extra uren nodig om de toegenomen personeelsinzet als gevolg van Covid-19 te kunnen betalen.

Overige baten

Met name de opbrengsten van de zorgcoördinatie voor slachtoffers van mensenhandel in de regio Hollands Midden zijn gestegen. Over 2020 is er 833 uren gefactureerd tegen 477 uren over 2019. Daarbij is er medio 2020 een tariefstijging afgesproken, zodat SHOP haar eigen kosten beter kan doorberekenen.

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. Eind 2020 bedragen de vrije reserves € 146.994. Dat is 4,4% van de baten van 2020. Over 2021 wordt een negatief resultaat verwacht van € 18.375. Hierdoor blijft het genereren van subsidies, fondsbijdragen en overige baten als het besparen op de kosten ook in 2021 een belangrijke focus van de organisatie. Zo kan SHOP haar kerntaken blijven uitvoeren en haar continuïteit waarborgen.

Liquiditeit

Van de subsidies en fondsbijdragen in 2020 was € 248.723 op balansdatum nog niet ontvangen. Hiervan wordt € 236.942 pas in het vierde kwartaal van 2021 verwacht. Tezamen met het geringe vrije vermogen van € 146.994 legt dit druk op de liquiditeitspositie van de stichting. De kortlopende verplichtingen bedragen per balansdatum € 553.917, terwijl de kortlopende vorderingen en liquide middelen zonder de hiervoor genoemde subsidievorderingen van € 236.942 slechts € 455.565 bedragen. Dit betekent een tekort voor de eerste maanden van 2021, die alleen opgevangen kan worden met de subsidie van 2021. Deze liquiditeitsproblemen, die de organisatie rond de jaarwisseling 2021/2022 opnieuw verwacht, zorgt voor een belemmering van de bedrijfsvoering.



7. VOORUITZICHTEN 2021

De begroting 2021 voor de kerntaken is gekoppeld aan de kernactiviteiten van SHOP en verdeeld over de twee domeinen sekswerk en mensenhandel. De begroting is door het bestuur als volgt vastgesteld.

	Begroting 2021
Subsidies kerntaken	2.664.895
Overige baten	89.965
Totale baten	2.754.860
Personeelskosten	2.104.141
Afschrijvingskosten	15.300
Huisvestingskosten	213.417
Exploitatiekosten	187.400
Kantoorkosten	143.376
Algemene kosten	109.600
Totale lasten	2.773.234
Resultaat	-18.375

De begroting omvat de aanvragen voor de reguliere werkzaamheden van SHOP en de werkzaamheden ten behoeve van het uitstapprogramma. Met ingang van 2021 en voor de duur van vier jaar is de afgesloten RUPS III regeling doorgezet via een Decentraal Uitkering Uitstapprogramma (DUUP). De DUUP is doorgezet naar een aantal centrumgemeentes. Den Haag is een van deze centrumgemeentes. Conform artikel 2.1a van de regeling omvat de regio Den Haag de gemeenten: Alphen aan den Rijn, Bodegraven-Reeuwijk, Den Haag, Delft, Gouda, Hillegom, Kaag en Braassem, Katwijk, Krimpenerwaard, Leiden, Leiderdorp, Leidschendam-Voorburg, Lisse, Midden-Delfland, Nieuwkoop, Noordwijk, Oegstgeest, Pijnacker-Nootdorp, Rijswijk, Teylingen, Voorschoten, Waddinxveen, Wassenaar, Westland, Zoetermeer en Zoeterwoude. SHOP heeft hiervoor een vraag ingediend voor de uitvoering van de uitstapprogramma in de stad Den Haag en de bovengenoemde regio voor een bedrag van € 290.307.

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 2021. De opgenomen speerpunten voor 2021 zijn afkomstig uit het concept Meerjarenplan 2021-2023. SHOP focust zich hierin op thema's die de komende drie jaar extra aandacht nodig hebben en waarbij voortdurend naar innovatiemogelijkheden wordt gekeken. Het Meerjarenplan is geen statisch document. Het biedt een duidelijk kader en wordt jaarlijks geëvalueerd en waar nodig bijgesteld.



BESTUURSVERSLAG 2020

De speerpunten voor 2021 zijn:

- In het eerste half jaar 2021 wordt het Meerjarenplan 2021-2023 vastgesteld
- Doorontwikkeling van SHOP om de organisatie van het werk in samenhang toekomstbestendig te maken
- Certificering van de trainingen van SHOP Jeugd en Mensenhandel
- Verdere implementatie van de methodiek bij de werkwijze van de opvang nieuwe stijl
- Herinrichting van de (financiële) administratie conform de richtlijnen van de Prostitutienota 2020-2023 en de Mensenhandelnota 2021-2024 van de Gemeente Den Haag
- Deelname aan SeksWerk Alliantie destigmatisering (in samenwerking met Soa-Aids Nederland en 26 andere organisaties)
- Realisatie van de doorontwikkeling van het project *The Hague redlight district* in samenwerking met theater Vaillant
- Huisvesting voor maatschappelijk werk en zorgcoördinatoren

Voor de uitvoering van de reguliere werkzaamheden en projecten verwacht het bestuur voor het jaar 2021 geen financiële bijzonderheden. De geringe reserve van SHOP blijft echter zorgelijk. Het bestuur wil een analyse uitvoeren om nieuwe financiële bronnen aan te boren en de kosten waar mogelijk te verlagen.

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.

Het bestuur heeft in 2020 zeven keer vergaderd, waarvan éénmaal met de ondernemingsraad (OR). Vanaf 9 februari 2020 tot medio maart 2020, heeft het bestuur - in verband met de tijdelijke uitval van de directeur - met ondersteuning van de manager primaire processen en de P&O-functionaris, de leiding van de organisatie op zich genomen (penningmeester en voorzitter). Deze tijdelijke oplossing hield op toen de directeur weer gedeeltelijk in staat was om aan het werk te gaan.

Medio 2020 is het bestuur gestart met een procedure om een nieuwe secretaris te werven. Deze procedure was in oktober 2020 afgerond. Tot schrik van het bestuur overleed in september 2020 onverwacht de penningmeester, de heer B. Venhuizen. Hij was aan het eind van zijn mandaat en was bereid om nogmaals een termijn bij SHOP aan te gaan. Het heeft niet zo mogen zijn. Tot eind december 2020 heeft het bestuur een plaatsvervangend penningmeester benoemd. In oktober is er een procedure gestart om een nieuwe penningmeester te werven. Eind 2020 was de procedure succesvol afgerond en in januari 2021 is er een nieuwe penningmeester benoemd.

In 2020 was het bestuur van SHOP als volgt samengesteld:

Naam	SHOP Functie	Overige functie	Datum Benoeming
Mw A. Laheij	Voorzitter	directeur/eigenaar van Laheij gespreksleiding, coaching en advies	1 ^e termijn. Herbenoeming mogelijk op 1 december 2023
Mw mr. M.W.A. Scholtes	Secretaris	Advocaat bij Brussee Lindenboom Advocaten te Den Haag	3 ^e termijn. Ingegaan op 27 oktober 2016.



BESTUURSVERSLAG 2020

			Herbenoeming niet meer mogelijk. Afgetreden in november 2020
Mw N.C. van der Wekken	Secretaris	directeur Bedrijfsvoering bij de Immigratie en Naturalisatiedienst (IND)	1 ^e termijn. Aangetreden op 26 oktober 2020
De heer B. Venhuizen	Penningmeester	Voormalig directeur/bestuurder Woonplus te Schiedam	1 ^e termijn. Benoemd per 8 september 2016. Overleden op 26 september 2020
Mw D. Teeuwen	Bestuurslid Plaatsvervangend penningmeester periode 26 september/ januari 2021	Adviseur Integriteit bij Oxfam Novib.	1 ^e termijn. Aangetreden in februari 2019. Herbenoeming mogelijk op februari 2023
Mw. M. Manschot	Bestuurslid per januari 2019	vakbondsbestuurder FNV Overheid	1 ^e termijn. Aangetreden in februari 2019. Herbenoeming mogelijk op februari 2023
De heer S. Fontein	Bestuurslid Voordracht van de OR per 1 november 2016	Hoofd vakgroep sales en relatiebeheer bij Stichting Koninklijke Rotterdamse Diergaarde	2 ^e termijn. Aangetreden op 5 november 2016. Herbenoemd in november 2020.

Het bestuur verklaart in het kader van dit verslag, dat het in 2020 geen bezoldiging heeft verleend aan medewerkers van SHOP, die de inkomensgrens overschrijden, zoals benoemd in de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector.



BESTUURSVERSLAG 2020

Samenstelling van de directie van SHOP in 2020:

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

Het bestuur van Stichting Hulp en Opvang Prostitutie en Mensenhandel

Mevrouw A.I.F. Laheij (voorzitter)

Mevrouw N.C. van der Wekken (secretaris)

De heer G.J.M. van Westbroek (penningmeester)

De heer S. Fontein (lid)

Mevrouw D.T.M. Teeuwen (lid)

Mevrouw M.A. Manschot (lid)

Den Haag, 20 april 2021



JAARREKENING

Balans per 31 december 2020

Winst-en-verliesrekening over 2020

Kasstroomoverzicht 2020

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Toelichting op de balans per 31 december 2020

Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2020

Overige toelichtingen



1 BALANS PER 31 DECEMBER 2020
(na winstbestemming)

	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
ACTIVA				
VASTE ACTIVA				
Materiële vaste activa	(1)			
Inventaris Kantoor	23.742		4.816	
Inventaris 24-uurs Opvang	8.381		9.871	
Inventaris Dienstencentrum	6.886		1.997	
		39.009		16.684
Financiële vaste activa	(2)			
Overige vorderingen		10.200		10.200
VLOTTENDE ACTIVA				
Vorderingen	(3)			
Handelsdebiteuren	-		33.145	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	24.722		16.737	
Overige vorderingen en overlopende activa	326.807		97.095	
		351.529		146.977
Liquide middelen	(4)	340.978		309.694
		<u>741.716</u>		<u>483.555</u>



2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
	€	€	€
Baten			
Subsidiebaten	(7) 3.271.971	2.594.000	2.874.165
Subsidie extra projecten	(8) 19.313	-	458.066
Overige baten	(9) 75.781	79.000	101.240
Som der baten	3.367.065	2.673.000	3.433.471
Lasten			
Besteed aan de doelstellingen	(10) 504.861	-	216.440
Personeelskosten	(11) 2.170.486	2.111.000	2.140.482
Afschrijvingen	(12) 14.026	12.000	11.875
Huisvestingskosten	(13) 202.190	172.000	619.509
Exploitatiekosten	(14) 102.815	91.000	140.965
Kantoorkosten	(15) 185.632	103.000	161.762
Verkoopkosten	(16) 11.815	-	24.225
Algemene kosten	(17) 97.705	164.000	118.969
	2.784.669	2.653.000	3.217.787
Resultaat	77.535	20.000	-756
Resultaatbestemming			
Overige reserves	77.535	20.000	-41.561
Bestemmingsfonds	-	-	40.805
	77.535	20.000	-756

4 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

4.1 Algemeen

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)prostituees 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.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Hulp en Opvang Prostitutie en Mensenhandel zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

4.2 Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

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).

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. In de balans en de winst-en-verliesrekening zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

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 psychosociale 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.

4.3 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

Overige vorderingen

De onder financiële vaste activa opgenomen overige vorderingen omvatten verstrekte leningen en overige vorderingen, alsmede gekochte leningen die tot het einde van de looptijd zullen worden aangehouden. Deze vorderingen worden initieel gewaardeerd tegen reële waarde. Vervolgens worden deze leningen gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

Vorderingen

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

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 de bedragen waartegen de schuld moet worden afgelost.

4.4 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.

Personeelsbeloningen

Periodiek betaalbare beloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst-en-verliesrekening.

Afschrijvingen

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief.

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

4.5 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 2020

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Inventaris Kantoor	Inventaris 24-uurs Opvang	Inventaris Diensten- centrum	Totaal
	€	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2020</i>				
Aanschaffingswaarde	178.781	94.158	64.159	337.098
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-173.965	-84.287	-62.162	-320.414
	<u>4.816</u>	<u>9.871</u>	<u>1.997</u>	<u>16.684</u>
<i>Mutaties</i>				
Investerings	25.120	5.103	6.128	36.351
Afschrijvingen	-6.194	-6.593	-1.239	-14.026
	<u>18.926</u>	<u>-1.490</u>	<u>4.889</u>	<u>22.325</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2020</i>				
Aanschaffingswaarde	203.901	99.261	70.287	373.449
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-180.159	-90.880	-63.401	-334.440
Boekwaarde per 31 december 2020	<u>23.742</u>	<u>8.381</u>	<u>6.886</u>	<u>39.009</u>

2. Financiële vaste activa

	2020	2019
	€	€
<i>Waarborgsommen</i>		
Stand per 1 januari	10.200	10.200
Mutatie	-	-
Stand per 31 december	<u>10.200</u>	<u>10.200</u>



VLOTTENDE ACTIVA

3. Vorderingen

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
<u>Handelsdebiteuren</u>		
Debiteuren	-	33.145
	<u> </u>	<u> </u>
<u>Belastingen en premies sociale verzekeringen</u>		
Pensioenen	24.722	16.737
	<u> </u>	<u> </u>
<u>Overige vorderingen en overlopende activa</u>		
Overige vorderingen	261.696	44.888
Overlopende activa	65.111	52.207
	<u> </u>	<u> </u>
	<u>326.807</u>	<u>97.095</u>
<i>Overige vorderingen</i>		
Transitievergoeding 2017	12.973	-
Gemeente Den Haag (ABBA/VL/25288)	232.692	-
Gemeente Den Haag (ABBA/VS/10255 & ABBA/VL/24381) (2019: ABBA/VL/16921)	8.950	4.700
Subsidie RUPS III Regionaal 2019 (2650567)	-	17.188
Overige subsidies en donaties	7.081	23.000
	<u> </u>	<u> </u>
	<u>261.696</u>	<u>44.888</u>
<i>Overlopende activa</i>		
Voorschotten personeel	3.287	-
Vooruitbetaalde kosten	48.898	47.030
Nog te ontvangen bedragen	12.926	5.177
	<u> </u>	<u> </u>
	<u>65.111</u>	<u>52.207</u>



	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
4. Liquide middelen		
Rabo BedrijfsSparRekening NL65 RABO 3492 4163 73	200.452	180.000
Rabobank Zakelijke rekening NL87 RABO 0118 5094 03	128.581	120.839
Rabobank Zakelijke rekening NL96 RABO 0122 2468 45	5.900	3.299
Rabo BedrijfsSparRekening NL08 RABO 1096 1466 65	1	1
Hoofdkas Herengracht 20	2.953	2.157
Cliëntenkas	951	748
Kas 24-uurs Opvang	758	1.334
Kas Spot46	1.382	1.316
	<u>340.978</u>	<u>309.694</u>

De liquide middelen staan vrij ter beschikking.



PASSIVA

5. EIGEN VERMOGEN

Bestemmingsreserves

	2020	2019
	€	€
<i>Bestemmingsreserve</i>		
Stand per 1 januari	50.000	50.000
Mutatie	-	-
Stand per 31 december	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>

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	19.459	61.020
Resultaat boekjaar	77.535	-41.561
Stand per 31 december	<u>96.994</u>	<u>19.459</u>

Bestemmingsfonds

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
<i>Verbouwing en inrichting</i>		
Stand per 1 januari	40.805	-
Resultaatbestemming	-	40.805
Stand per 31 december	<u>40.805</u>	<u>40.805</u>

De looptijd van deze reserve is 5 jaar (2020 t/m 2024). Dit bestemmingsfonds is ontstaan bij de vaststelling van de subsidie 2018 door de Gemeente Den Haag en dient aangewend te worden voor verbouwing en inrichting.



6. KORTLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Nog te besteden subsidies		
Nog te besteden subsidie RUPS III landelijk (2767286) in 2020	-	19.900
	<u>-</u>	<u>19.900</u>
Terugbetalingsverplichtingen subsidies		
Terugbetalingsverplichting RUPS III Landelijk (2767286)	8.625	-
	<u>8.625</u>	<u>-</u>
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	112.387	95.728
	<u>112.387</u>	<u>95.728</u>
Onder de schulden aan crediteuren is een bedrag van €21.835 (2019: € 18.993) verantwoord aan preferente schuldeisers.		
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	582	10.285
Loonheffing	100.146	109.851
	<u>100.728</u>	<u>120.136</u>
Overige schulden en overlopende passiva		
Overige schulden	151.595	3.391
Overlopende passiva	180.582	134.136
	<u>332.177</u>	<u>137.527</u>
<i>Overige schulden</i>		
Nog uit te geven giften: Fonds stek voor stad en kerk	56	56
Nog uit te geven giften: Fonds Stichting Dominium Adullam	6.458	1.198
Nog uit te geven giften: Fonds donatie Khadija Nairi	525	525
Nog uit te geven bedragen	360	1.612
Door te betalen subsidie RUPS III aan mede-subsidiënten	144.196	-
	<u>151.595</u>	<u>3.391</u>



	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
<i>Overlopende passiva</i>		
Vakantiedagen	47.155	36.906
Accountantskosten	33.166	21.412
Loopbaanbudget	38.544	39.962
Nog te betalen kosten	17.039	17.578
Reservering TVT-saldo	14.228	18.278
Zorgbonus	30.450	-
	<u>180.582</u>	<u>134.136</u>

De in 2020 ontvangen zorgbonussen zijn in 2021 aan de medewerkers die er recht op hadden uitbetaald.

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,-.

Overige niet verwerkte verplichtingen

Financiële dienstverlening

De stichting is een contract aangegaan voor het afnemen van financiële dienstverlening in 2021. Voor het komende boekjaar bedraagt de contractuele verplichting circa € 35.000,-.



6 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020

	Realisatie 2020	Realisatie 2019
	€	€
7. Subsidiebatens		
Gemeente Den Haag (ABBA/VL/25288, 32635 & 32782) (2019: ABBA/VL/14782)	2.370.570	2.219.355
Subsidie Zorgco 18- (ABBA/VL/24381) (2019: ABBA/VL/16921)	42.500	47.000
RUPS II Regionaal 2018-2019 (2772361)	-	169.278
RUPS III Regionaal 2019-2020 (2650567)	847.626	387.823
RUPS II Landelijk tot 1 juli 2019 (2652970)	-	16.000
RUPS III Landelijk (2767286)	11.275	-
Ambulante Hulpverlening 2018 (ABBA/VL/9704)	-	-6.064
Zorgcoördinatie 2018 (ABBA/VL/14053)	-	-32
Vaststelling 2018 t.b.v. reserve verbouwing en inrichting (ABBA/VS/8401)	-	40.805
	<u>3.271.971</u>	<u>2.874.165</u>
8. Subsidie extra projecten		
Subsidie "Het stigma voorbij" (ABBA/VL/26139 & 32635) (2019: ABBA/VL/26103)	19.313	1.893
Project Limburg - Quickscan ramenstraat Den Haag (BTW hoog tarief)	-	81.086
Donaties derden ten behoeve van herhuisvesting	-	116.153
Subsidie herhuisvesting (ABBA/VL/17020, ABBA/VL/20971, ABBA/VL/25262)	-	258.934
	<u>19.313</u>	<u>458.066</u>
9. Overige baten		
Fairwork	-	46.977
Zorgcoördinatie Hollands-Midden	50.188	26.235
Overnachting opvang	16.042	15.060
Spot46	4.476	10.468
Diverse	5.075	2.500
	<u>75.781</u>	<u>101.240</u>
10. Besteed aan de doelstellingen		
Inhuur derden		
Inhuur derdenpartijen ten behoeve van uitvoering RUPS III Regionaal	<u>504.861</u>	<u>216.440</u>



	Realisatie 2020	Realisatie 2019
	€	€
11. Personeelskosten		
Lonen en salarissen	1.460.190	1.448.743
Sociale lasten	268.134	254.871
Pensioenlasten	124.487	123.360
Overige personeelskosten	317.675	313.508
	<u>2.170.486</u>	<u>2.140.482</u>
<u>Lonen en salarissen</u>		
Bruto lonen	1.495.772	1.468.135
Mutatie TVT-verplichting	-4.050	3.942
Mutatie vakantiegeldverplichting	10.249	-7.098
Reservering keuze- en loopbaanbudget	1.090	-120
	<u>1.503.061</u>	<u>1.464.859</u>
Ontvangen ziekingelduitkeringen	-29.898	-16.116
Ontvangen subsidies	-12.973	-
	<u>1.460.190</u>	<u>1.448.743</u>
<u>Sociale lasten</u>		
Uitvoeringsinstelling	<u>268.134</u>	<u>254.871</u>
<u>Pensioenlasten</u>		
Pensioenpremies	<u>124.487</u>	<u>123.360</u>
<u>Overige personeelskosten</u>		
Uitzendkrachten	111.022	168.701
Reis- en verblijfkosten	32.785	28.182
Inhuur Calculations	77.775	26.612
Onkostenvergoedingen	-1.506	2.813
Onbelaste vergoedingen	840	821
Opleidingskosten	34.214	50.260
Overige personeelskosten	961	765
Ziekengeldverzekering	25.752	19.887
Wervingskosten	12.100	-
Kosten arbodienst	15.777	9.455
Eindheffing wkr	7.955	6.012
	<u>317.675</u>	<u>313.508</u>

Wet Normering Topinkomens (WNT)

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking

<i>Bedragen x € 1 over 2020</i>	M.A. Scali
Functie(s)	Directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2020	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1
Dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	95.679
Beloningen betaalbaar op termijn	9.743
<i>Subtotaal</i>	<i>105.422</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	201.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t.
Bezoldiging	105.422
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.

<i>Bedragen x € 1 over 2019</i>	M.A. Scali
Functie(s)	Directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2019	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1
Dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	100.649
Beloningen betaalbaar op termijn	10.449
<i>Subtotaal</i>	<i>111.098</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	194.000
Bezoldiging	111.098



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 2020	Functie
A.I.F. Laheij	Voorzitter
M.W.A. Scholtes (afgetreden per 26 oktober 2020)	Secretaris
N.C. van der Wekken (secretaris vanaf 26 oktober 2020)	Secretaris
B. Venhuizen (overleden 26 september 2020)	Penningmeester
S. Fontein	Lid
D.T.M. Teeuwen (waarnemend penningmeester sinds 26 september 2020)	Waarnemend penningmeester
M.A. Manschot	Lid



12. Afschrijvingen

	Realisatie 2020	Realisatie 2019
	€	€
<u>Afschrijvingen materiële vaste activa</u>		
Inventaris Kantoor	6.194	3.725
Inventaris 24-uurs Opvang	6.593	7.357
Inventaris Dienstencentrum	1.239	793
	<u>14.026</u>	<u>11.875</u>

Overige bedrijfskosten

13. Huisvestingskosten

Huur	100.872	103.568
Gas, water en elektra	28.327	14.212
Onderhoud gebouwen	3.425	6.467
Schoonmaakkosten	41.897	42.631
Bewakingskosten	15.172	1.549
Huur extra ruimte Sunday's	6.534	6.534
Vaste lasten onroerend goed	4.832	1.477
Herhuisvestingskosten	-	435.514
Overige huisvestingskosten	1.131	7.557
	<u>202.190</u>	<u>619.509</u>

14. Exploitatiekosten

Deskundigheidsbevordering	750	6.446
Huur ruimtes en inventaris	-	641
Activiteiten voor cliënten	16.592	17.543
Kosten diensten SZW	40.000	60.000
Huisartskosten	2.550	3.600
Tolkkosten	3.887	2.422
Kosten inventaris	3.421	5.873
Overige exploitatiekosten	35.615	44.440
	<u>102.815</u>	<u>140.965</u>

15. Kantoorkosten

Kantoorbehoeften	1.826	3.267
Drukwerk	32.036	45.991
Automatiseringskosten	95.889	82.876
Telefoon	22.936	17.499
Porti	1.957	1.221
Contributies en abonnementen	6.024	5.808
Websitekosten	19.701	1.587
Internetkosten	5.263	3.414
Overige kantoorkosten	-	99
	<u>185.632</u>	<u>161.762</u>



	Realisatie 2020	Realisatie 2019
	€	€
16. <u>Verkoopkosten</u>		
Voorlichtingsmateriaal en verslagen	7.442	7.643
Representatiekosten	1.972	9.763
Relatiegeschenken	846	254
Verblijfs- en vergaderkosten	1.555	4.272
Kosten fotografie	-	1.500
Overige verkoopkosten	-	793
	<u>11.815</u>	<u>24.225</u>
17. <u>Algemene kosten</u>		
Accountantskosten	43.584	49.820
Administratiekosten	36.535	32.460
Advieskosten	472	13.299
Juridische kosten	1.218	3.495
Verzekeringen	5.076	4.359
Bestuurskosten	7.500	6.550
Vrijwilligersvergoedingen	1.920	1.645
Overige algemene kosten	1.400	7.341
	<u>97.705</u>	<u>118.969</u>



7 OVERIGE TOELICHTING

Bestemming van het batig saldo 2020

Het bestuur stelt voor om het batig saldo over 2020 ad € 77.535 toe te voegen aan de overige reserves. Vooruitlopend op de vaststelling door het bestuur in de bestuursvergadering van 19 april 2021 is dit voorstel reeds in de jaarrekening verwerkt.

Personeelsleden

Gedurende het jaar 2020 waren 30,3 werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband (2019: 30,9).



Ondertekening bestuur voor akkoord

Den Haag, 20 april 2021

A.I.F. Laheij, voorzitter

G.J.M. van Westbroek, penningmeester

S. Fontein, lid

N.C. van der Wekken, secretaris

D.T.M. Teeuwen, lid

M.A. Manschot, lid



OVERIGE GEGEVENS

OVERIGE GEGEVENS

1 CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur van Stichting Hulp en Opvang Prostitutie en Mensenhandel statutair gevestigd te Den Haag

A. *Verklaring over de in het rapport opgenomen jaarrekening 2020*

ONS OORDEEL

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2020 van Stichting Hulp en Opvang Prostitutie en Mensenhandel te Den Haag gecontroleerd. Het totaal van verantwoorde subsidiebatens van de gemeente Den Haag bedraagt € 2.432.383, zoals blijkt uit pagina 29 van dit financieel verslag.

Naar ons oordeel geeft de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Hulp en Opvang Prostitutie en Mensenhandel per 31 december 2020 en van het resultaat over 2020 in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn RjK C1 Kleine Organisaties zonder winststreven en de Wet Normering Topinkomens (WNT). Voorts zijn wij van oordeel dat de verantwoorde subsidies van de gemeente Den Haag in het financieel verslag over 2020 in alle van materieel belang zijnde aspecten is opgesteld in overeenstemming met de van toepassing zijnde subsidievoorwaarden. Dit betreft in ieder geval de bepalingen van de Algemene Subsidieverordening Den Haag 2014, van de (eventueel) van toepassing zijnde subsidieregeling, van de Richtlijnen verantwoording subsidies Den Haag 2017 en de subsidievoorwaarden zoals opgenomen in de subsidieverlening.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2020;
2. de staat van baten en lasten over 2020;
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Voorts zijn wij van oordeel dat de jaarrekening in alle van materieel zijnde aspecten voldoet aan de WNT-eisen van financiële rechtmatigheid, zoals opgenomen in het Controleprotocol WNT in de beleidsregels toepassing WNT.

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 2020 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening inclusief subsidieverantwoording'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Hulp en Opvang Prostitutie en Mensenhandel 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).

Voorts is onze controle uitgevoerd met inachtneming van de Richtlijnen verantwoording subsidies Den Haag 2017. Door de toepassing van dit protocol is door ons in het bijzonder onderzocht dat voor alle relevante, verantwoorde subsidiestromen de relevante subsidievoorwaarden zijn nageleefd.

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

Grindweg 90-96, 3055 VD Rotterdam, Postbus 34079, 3005 GB Rotterdam

T +31 (0)10 278 11 00 E rotterdam@hnb-denhartog.nl www.hnb-denhartog.nl

HLB Den Hartog Accountants & Consultants is gevestigd te Rotterdam en staat ingeschreven in het Handelsregister bij de KvK onder nummer 24444102. Uitsluitend HLB Den Hartog Accountants & Consultants geldt als opdrachtnemer. Op haar dienstverlening zijn de Algemene Voorwaarden van HLB Nederland Accountants & Consultants B.V. van toepassing, waarin onder meer een beperking van de aansprakelijkheid en een aanwijzing van de bevoegde rechter zijn opgenomen. Deze Algemene Voorwaarden zijn te raadplegen via www.hnb-denhartog.nl en zijn gedeponeerd bij de KvK onder nummer 33238606.

HLB Den Hartog is a member of HLB International, the global advisory and accounting network.

BEPERKING IN GEBRUIK EN VERSPREIDINGSKRING

De verantwoorde subsidies zijn opgesteld voor de gemeente Den Haag. Hierdoor zijn de verantwoorde subsidies mogelijk niet geschikt voor andere doeleinden. Onze controleverklaring is derhalve uitsluitend bestemd voor de gemeente Den Haag en dient niet te worden verspreid aan of te worden gebruikt door anderen.

NALEVING ANTICUMULATIEBELING 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 functionaris 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 rapport opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het rapport 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;
- alle informatie bevat die op grond van de Richtlijn voor de jaarverslaggeving voor kleine organisaties zonder winststreven vereist is.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Richtlijn voor de jaarverslaggeving voor kleine organisaties zonder winststreven en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van het bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met de Richtlijn voor de jaarverslaggeving voor kleine organisaties zonder winststreven, overzicht subsidies in overeenstemming met Richtlijnen verantwoording subsidies Den Haag 2017 en de WNT verantwoording in overeenstemming met de Wet Normering Topinkomens.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

VERANTWOORDELIJKHEDEN VAN HET BESTUUR VOOR DE JAARREKENING INCLUSIEF SUBSIDIEVERANTWOORDING

Het bestuur is verantwoordelijk voor de verantwoording van de subsidies in de jaarrekening in overeenstemming met de subsidievoorwaarden en in overeenstemming met de bepalingen van en krachtens de Wet Normering Topinkomens. Dit betreft in ieder geval de bepalingen van de Algemene Subsidieverordening Den Haag 2014, van de van toepassing zijnde subsidieregeling, van de Richtlijnen verantwoording subsidies Den Haag 2017 en de subsidievoorwaarden zoals opgenomen in de subsidieverlening.

Voorts is het bestuur verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met de Richtlijn voor de jaarverslaggeving voor kleine organisaties zonder winststreven en de Wet Normering Topinkomens. In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om de subsidies van de gemeente Den Haag te verantwoorden en het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

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

Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de stichting.

ONZE VERANTWOORDELIJKHEDEN VOOR DE CONTROLE VAN DE JAARREKENING INCLUSIEF SUBSIDIEVERANTWOORDING

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.

Onze controle is mede uitgevoerd op basis van de Richtlijnen verantwoording subsidies Den Haag 2017 en de Wet Normering Topinkomens, inclusief de Regeling Controleprotocol WNT 2020.

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 entiteit;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening inclusief de subsidieverantwoording staan;

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

Wij communiceren met de met governance belaste personen onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Rotterdam, 20 april 2021

HLB Den Hartog
Accountants & Consultants

F.A.M. van Dorp RA