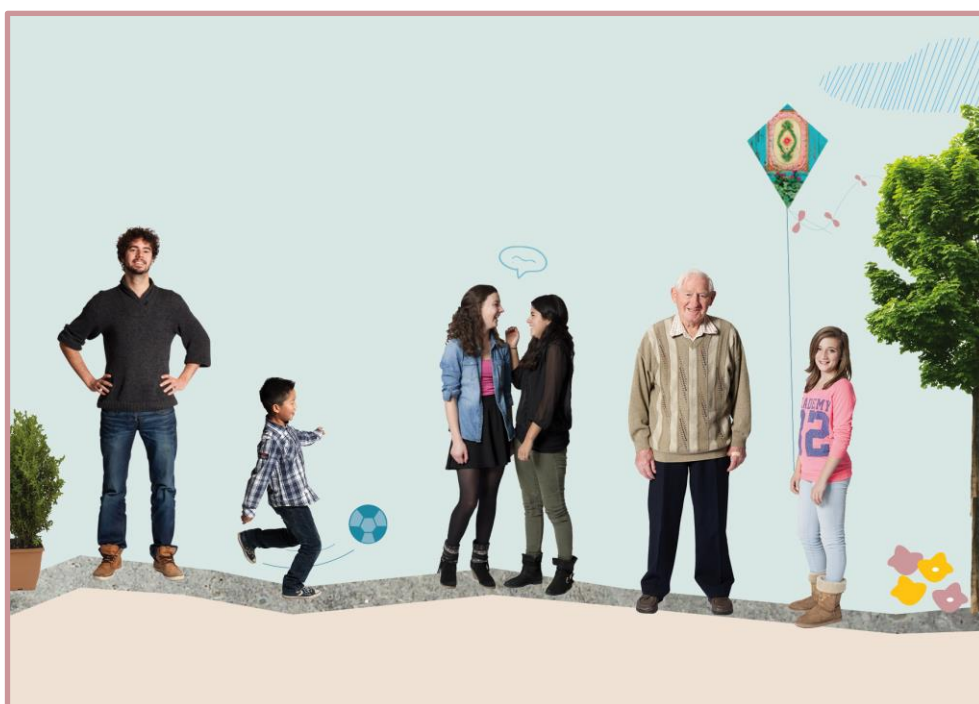


Jaarverslag 2020



Venray, 15 maart 2021

Inhoud

Jaarbericht 2020	3
Verslag van het bestuur 2020	
Jaarverslag Raad van Toezicht Synthese 2020	
Jaarrekening.....	14
Balans per 31 december 2020 (na resultaatbestemming)	
Staat van baten en lasten	
Kasstroomoverzicht	
Algemene toelichting	
Grondslagen voor de waardering van activa en passiva	
Toelichting op de onderscheiden posten van de balans	
Overige gegevens.....	32
Voorstel resultaatbestemming 2020	
Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	

Jaarbericht 2020

Verslag van het bestuur

Inleiding

Synthese is een maatschappelijke onderneming voor zorg en welzijn geworteld in Noord- en Midden-Limburg. Onze missie is dat we het alledaagse leven ruimte geven. Overal en voor iedereen. Het alledaagse leven biedt mensen alle mogelijkheden om tot hun recht te komen en zich te ontwikkelen. Dat gebeurt in wisselwerking met hun omgeving. Gemeenschappen zijn onderdeel van de omgeving en worden sterker als iedereen mee kan doen.

Wij ondersteunen inwoners en initiatieven. Denk dan bijvoorbeeld aan projecten die bijdragen aan een prettige, duurzame leefomgeving in de buurt, het dorp of de wijk. Of gerichte hulp aan inwoners met vragen over de zorg, relaties, opvoeden en gezin, emoties, werk of geld. Synthese is thuis in je omgeving. Dat is het profiel van onze dienstverlening. We weten inwoners met ambitie en kracht te vinden. We ondersteunen gemeenschappen in wijken en dorpen om te groeien in organisatiekracht en samenhang. We ondersteunen inwoners en gezinnen om met hun hulpvragen onderdeel te worden van krachtige gemeenschappen.

Het is Synthese in het boekjaar 2020 gelukt om inhoud te geven aan de veranderende behoefte qua dienstverlening. Als gevolg van Corona hebben wij vaak anders gewerkt of extra inzet gepleegd om inwoners goed te kunnen bereiken. Het digitale werken binnen Synthese, waar in voorgaande jaren veel in is geïnvesteerd, stond goed in de steigers. Hierdoor konden wij snel en effectief inspelen op een andere manier van werken met inwoners en netwerkpartners. De doelstellingen voor 2020 zijn gerealiseerd.

Bestuurswisseling

In het voorjaar heeft een bestuurswissel plaatsgevonden. In nauw contact met management, ondernemingsraad en de raad van toezicht is door mij als de directeur-bestuurder a.i. een strategische verkenning uitgevoerd. Geconcludeerd is dat Synthese belang heeft bij het realiseren van een robuustere bedrijfsvoering en van een strategische verbinding met een welzijnsorganisatie die net als Synthese intrinsiek gericht is op lokale verbinding en partnerschap met gemeenten. In het verslagjaar zijn hiertoe verkenningen uitgevoerd.

Financieel

In 2020 is met name geïnvesteerd in:

- Het op orde krijgen van de balans tussen de opdrachten en benodigde formatie sociaal werkers.
- Onderzoek naar samenwerking met andere werkorganisaties.
- Terugbrengen van de inzet van overhead om te komen tot een gezonde huishouding.

Vergelijking boekjaar 2019

Het boekjaar 2020 wordt afgesloten met een positief exploitatieresultaat van € 398K (in 2019 was dit € 704K negatief).

Hoofdpunten in de vergelijking:

- De subsidies en overige opdrachten zijn gedaald met € 1.148K overeenkomend met 22,0%. Dit is vooral veroorzaakt door het wegvallen van de opdracht gemeente Venlo in 2020.

- De overige opbrengsten zijn toegenomen door incidentele baten als gevolg van de vrijval voorziening groot onderhoud en de boekwinst verkoop kantoorpand te Horst.
- De kosten zijn gedaald met € 1.499K overeenkomend met 26,2%. De lagere kosten zijn met name veroorzaakt door lagere kosten van personeel door een kleinere opdrachtenportefeuille, lagere huisvestingskosten en lagere kosten van automatisering.

Bedrijfsresultaat 2020

In vergelijking met de begroting 2020

In de begroting 2020 is een bedrijfsresultaat voorzien van € 200K negatief. Het werkelijke bedrijfsresultaat 2020 bedraagt € 411K positief. Dit betere bedrijfsresultaat ten opzichte van de begroting 2020 is veroorzaakt door enerzijds hogere ontslagkosten inkrimping overhead en anderzijds door incidentele baten, te weten de vrijval van de voorziening groot onderhoud en de boekwinst op de verkoop van het pand Horst.

Toelichting positieve bedrijfsresultaat 2020

De kostprijs van onze dienstverlening lag gemiddeld zo'n 4,5% in 2020 hoger dan het tarief wat is overeengekomen met de verschillende gemeenten. Voor 2021 zijn de tarieven bijgesteld op basis van de reëel te verwachte kostprijs 2021, rekening houdend met de CAO loonkostenontwikkelingen in de sector sociaal werk.

De personeelskosten 2020 zijn incidenteel hoger door ontslagkosten boventallig personeel en extra bestuurskosten als gevolg van de bestuurswissel in 2020.

De overige opbrengsten bestaan uit incidentele baten als gevolg van de vrijval voorziening groot onderhoud en de boekwinst verkoop kantoorpand te Horst.

Het ziekteverzuim is 4,1% (in 2019 4,1%) en ligt in lijn met de verwachtingen.

Voorzieningen 2020

De voorziening groot onderhoud is geheel vrijgevallen voor een bedrag van € 549K ten gunste van het bedrijfsresultaat 2020.

In 2020 is een voorziening personele kosten gevormd voor de bekostiging van ontslagkosten. Synthese gaat vanwege bedrijfseconomische redenen over tot inkrimpen van het personeelsbestand. Enerzijds door middel van gedwongen ontslag van 4 medewerkers en het niet verlengen van een tijdelijke arbeidsovereenkomst binnen het bedrijfsbureau en anderzijds door middel van natuurlijk verloop en niet verlengen van tijdelijke arbeidsovereenkomsten binnen het primair proces. Tevens wordt het aantal uren inzet van de directeur-bestuurder en controller verminderd.

Reserves ultimo 2020

De algemene reserve bedraagt ultimo 2020 € 1.031K hetgeen overeenkomt met 25,4% van de baten (2019: 8,8%).

Naast de algemene reserves kent Synthese ook zogenaamde bestemmingsreserves. Deze reserves zijn reeds geormerkt voor een bepaalde bestemming en kunnen niet voor andere doeleinden worden gebruikt.

Risicoparagraaf

Stelregel bij de activiteiten van Synthese is dat de activiteiten in financieel opzicht geen negatief resultaat tot gevolg mogen hebben en waar nodig een positieve bijdrage leveren aan het rendement van Synthese. Rendement dat nodig is om noodzakelijke investeringen te kunnen doen in zaken als innovatie, personeelsbeleid en kwaliteitszorg.

Belangrijkste risico's bestaan uit het verlies van opdrachten en subsidies. Daarnaast ontkomt Synthese ook niet aan ontwikkelingen op het gebied van arbeidsrecht, waarbij de werkgever vaker en langduriger verantwoordelijk is voor kosten van ziekte, arbeidsongeschiktheid of werkloosheid.

Anderzijds worden opdrachten voor korte perioden afgesloten door opdrachtgevers, hetgeen een negatieve invloed heeft op de stabiliteit van de orderportefeuille op langere termijn. Hoewel de omvang van deze risico's moeilijk in te schatten zijn, heeft Synthese vanaf 2017 twee reserves gevormd, te weten organisatieontwikkeling en (omzet) risico's.

Stichting Synthese heeft voor aanspraken van derden een verzekering afgesloten. Het maximum verzekerd bedrag is per gebeurtenis € 2,5M en per verzekeringsjaar € 5,0M.

Als buffer voor bovengenoemde niet-calculeerbare risico's kan worden beschouwd het vrij besteedbaar deel van het eigen vermogen.

Synthese heeft geen beleid geformuleerd omtrent het bezitten van effecten. Wel is besloten om de Rabobank ledencertificaten die in het verleden zijn aangeschaft aan te houden gezien het lage risico en het relatief hoge rendement dat met dit product samenhangt.

Bestemmingsreserve organisatieontwikkeling

Het doel van deze reserve is om de organisatie voor te bereiden op marktontwikkelingen en een gezonde bedrijfsvoering te bevorderen. Hierbij kan gedacht worden aan ontwikkeling zelforganisatie, inzet op samenwerking met andere werkorganisaties en procesoptimalisatie. In de afgelopen 2 jaar is reeds geïnvesteerd in ICT.

De bestemmingsreserve is bepaald met een horizon van 2 jaar tot ultimo 2022.

Bestemmingsreserve legaten

In 2017 heeft Synthese een legaat ontvangen van een voormalig vrijwilliger van Synthese. Het ontvangen bedrag wordt door Synthese besteed aan opleiding en ontwikkeling voor vrijwilligers van Synthese.

Bestemmingsreserve risico

Synthese is werkzaam in een dynamisch krachtenveld, waarbij opdrachtgevers zoekende zijn in de mate waarin ze de eigen regie willen pakken versus vertrouwen willen en kunnen hebben in welzijn als voorliggend veld op zorg. Een vraagstuk met kansen, maar ook omzetriscico's voor Synthese.

Ondanks dat Synthese hierover constructief in overleg is met onze opdrachtgevers, is onze ervaring dat sinds de decentralisatie er ook beslissingen plaatsvinden op basis van voor ons niet beïnvloedbare factoren (bijvoorbeeld aanbesteden / inbesteden).

De laatste jaren is een verscheidenheid aan contractvormen ontstaan. Naast subsidies aan onze organisatie voor meerdere jaren, werken wij steeds meer samen met andere ketenpartners met projectsubsidies.

Verder zien wij subsidiebedragen sociaal domein afnemen door (algemene) bezuinigingen bij gemeenten. Wij hebben op basis van de actuele opdrachtenportefeuille een inschatting gedaan over het omzetriscico en hiervoor de bestemmingsreserve ultimo 2020 geactualiseerd.

Bestemmingsreserve projecten

Er zijn maatschappelijk projecten die de jaargrens overschrijden waaraan Synthese zich committeert. De benodigde geldelijke middelen hiervoor zijn opgenomen in een bestemmingsreserve projecten.

Begroting 2021

De begroting 2021 laat een omzetwaarde zien die € 378K lager is dan in 2020. Voor 2021 wordt verwacht dat de opbrengsten uit zullen komen op een bedrag van € 3,7M met een nettoresultaat van € 40K positief.

Toekomstige ontwikkeling

We zien dat de Coronacrisis een grote impact heeft op de hele samenleving. De verwachting is dat de druk op de vraag, maar ook op opbrengsten in het komende jaar mede door Corona groot zal blijven. Die spanning vraagt van Synthese samen met opdrachtgevers en netwerkpartners creativiteit en innovatief vermogen om binnen de beschikbare budgetten de vraag van inwoners en leefgemeenschappen te kunnen beantwoorden.

Synthese opereert in een sterk veranderende markt (goedkoper, integraler, minder partijen, aanbestedingen). Er zijn grote (landelijke) welzijnsorganisaties en consortia van zorgorganisaties die de welzijnsmarkt betreden. Voor Synthese is het een uitdaging zich van deze grote partijen te onderscheiden. Wij doen dat door ons te blijven richten op de lokale verbinding met gemeenten waar we geworteld zijn en waar we met de leefgemeenschappen en netwerkpartners ontwikkelkracht bundelen.

Als uitkomst van onze strategische heroriëntatie nemen wij in 2021 formele stappen ter versterking van onze bedrijfsvoeringorganisatie en strategisch positie.

Het was voor mij een groot genoegen om samen met alle medewerkers van Synthese te kunnen werken in het zo roerige 2020. Zowel inhoudelijk als financieel heeft Synthese het goed gedaan. Dat deden we niet alleen. De samenwerking met onze opdrachtgevers en netwerkpartners waren helpend. Bij deze dank ik alle medewerkers voor hun grote inzet en bijdrage. Ook veel dank voor opdrachtgevers en netwerkpartners waarmee we in vertrouwen met elkaar konden werken.

T. J. Bongers, directeur-bestuurder a.i.

Jaarverslag Raad van Toezicht Synthese 2020

Inleiding

Het werkterrein waarop Synthese actief is, is sterk in beweging en de hulp- en of ondersteuningsvraag is vaak complex. Met de vraag van de klant als vertrekpunt, en niet de dienstverlening zelf, krijgt Synthese met steeds meer belanghebbenden te maken. Van medewerkers wordt verwacht dat ze over de grenzen van de sector heen kijken. Traditionele grenzen tussen werkvelden verdwijnen en steeds vaker wordt samenwerking gezocht met organisaties op het gebied van bijvoorbeeld jeugdzorg, GGZ, VVT, onderwijs en wonen. Ook de relatie met de opdrachtgevers is complexer geworden. Sommige gemeenten maken geen gebruik meer van het subsidie-instrument en gaan over op aanbesteding en inbesteding van diensten. Van Synthese wordt verwacht dat zij meebeweegt op de stroom en dat zij nog dynamischer, innovatiever en ondernemender wordt en daardoor in staat is om zich continu aan te passen aan de veranderende omgeving. Dit heeft continu invloed op de wijze waarop medewerkers hun taken uitvoeren alsook op de wijze waarop wij inhoud geven aan onze rol als toezichthouder van Synthese.

In het vorig jaarverslag werd 2019 gekenschetst als een bijzonder jaar vanwege onverwachte tekorten in de exploitatie, het wegvallen van de 'opdracht Venlo' en de totstandkoming van het nieuwe Strategische Plan 2019-2022 incl. strategisch toetsingskader.

Ook 2020 was een bijzonder jaar, wat deels een gevolg is van respectievelijk aansluit bij de bijzondere omstandigheden van 2019.

- rond de jaarwisseling kondigde zich het vertrek van directeur-bestuurder de heer Wim Gort aan; na 5 jaar Synthese had de heer Gort medio 2019 aangegeven langzaam maar zeker toe te zijn aan een nieuwe uitdaging. Dit heeft geleid tot een vertrek in het voorjaar van 2020 direct voorafgaand aan de komst van (interim) directeur-bestuurder mevrouw Thea Bongers; de Raad van Toezicht heeft gekozen voor de aanstelling van een (interim) directeur-bestuurder om de continuïteit te borgen met als specifieke opdracht een strategische verkenning uit te voeren;
- de financiële situatie van Synthese vroeg onverminderd aandacht; het plan van aanpak ter bestrijding van zowel de tekorten als de tekortkomingen, zoals die zich manifesteerden in 2019, kreeg in 2020 zijn logische vervolg;
- 2020 is het jaar waarin het Corona-virus heeft toegeslagen; net als bij eenieder heeft dit grote impact gehad op het werk van Synthese;
- als gevolg van de sterk veranderende relatie met de opdrachtgevers (zoals hierboven in de inleiding geschetst) zijn ook andere welzijnsorganisaties zich gaan heroriënteren, hetgeen leidt tot allerlei nieuwe samenwerkingsverbanden, waartoe Synthese zich moet verhouden. Ook voor Synthese geldt dat de Raad van Toezicht en de (interim) directeur-bestuurder voorzichtig een externe oriëntatie zijn gestart;

Wat betekende dit in concreto?

- het toezicht van de Raad van Toezicht op de financiële exploitatie bleef onveranderd geïntensiveerd teneinde de voortgang van het plan van aanpak goed te kunnen monitoren. De audit-commissie is in 2020 11x bij elkaar gekomen; het jaar eindigt met een realisatie binnen begroting, met een positief saldo vanwege de (incidentele) verkoop van onroerend goed maar met een tekort in de exploitatie. Voor 2021 zijn weer zwarte cijfers voorzien;
- om dit resultaat te bereiken zijn stevige interventies in zowel bedrijfsvoering als personeelsomvang gedaan, een en ander in goed overleg met en met instemming van OR en MT;
- de medewerkers van Synthese hebben noodgedwongen door het corona-virus veel meer van huis uit moeten werken en hun dienstverlening anders moeten inrichten. De Raad van

Toezicht heeft zich persoonlijk laten informeren over de gevolgen voor inwoners en medewerkers;

- de Raad van Toezicht heeft in al zijn oriëntaties vastgehouden aan de in 2019 door haar vastgestelde strategische koers; we weten waar Synthese goed in is en waar we complementair aan anderen kunnen zijn. We kennen ons eigen DNA en gaan uit van lokale oriëntatie en partnership met gemeenten. Wij staan daarbij open voor elke vorm van samenwerking met partijen die complementair zijn aan dit DNA waardoor optimalisatie kan worden gevonden in de bedrijfsvoering en de cliëntomgeving toch dichtbij is georganiseerd. En dat is de basis en het uitgangspunt bij elk gesprek dat we voeren. Op die titel zijn enkele verkennende gesprekken gevoerd met collega-instellingen in onze sector, soms op eigen initiatief, soms op initiatief van anderen. Dit heeft in 2020 niet geleid tot formele stappen maar deze worden voor de toekomst wel voorbereid;
- vanwege onze externe oriëntatie én vanwege de dynamiek in de bedrijfsvoering en het veld om ons heen heeft de Raad van Toezicht het contact met de OR en het MT geïntensiveerd; dit heeft geleid tot 3 gecombineerde werksessies RvT-OR-MT in 2020;
- er hebben met de opdrachtgevers gesprekken plaatsgevonden om hen goed geïnformeerd te houden over de diverse veranderingen;

Over besturen en toezichthouden

Toezichthouder, werkgever, adviseur/klankbord

Als Raad van Toezicht houden wij toezicht op het functioneren van de (interim) directeur-bestuurder, mevrouw Thea Bongers, en de algemene gang van zaken binnen Synthese. De Raad adviseert de (interim) directeur-bestuurder daarnaast gevraagd en ongevraagd, is verantwoordelijk voor de benoeming (en eventuele schorsing of ontslag) van de directeur-bestuurder, en stelt zijn beoordeling en arbeidsvoorwaarden vast. De Raad van Toezicht geeft de accountant opdracht voor de controle van de jaarstukken.

Legitimatie

De Raad van Toezicht handelt op basis van de bevoegdheden die in de statuten zijn omschreven. De werkwijze van de raad is beschreven in het reglement Raad van Toezicht dat wij ook in 2020 actief op inhoud hebben besproken. Hierin is opgenomen dat de raad normaliter werkt met separate commissies. De commissies adviseren de raad over onderwerpen die binnen hun taakgebied vallen en bereiden de besluitvorming van de raad voor. Dit laat de verantwoordelijkheid voor de besluitvorming van en door de Raad onverlet.

Commissies

De Raad van Toezicht kent naast een remuneratie-commissie en audit-commissie twee commissies waarvan de een het eerste aanspreekpunt is voor de Cliëntenraad en de ander voor de Ondernemingsraad. De commissies maken verslagen van hun overleggen; de verslagen worden ter kennisname geagendeerd voor de Raad van Toezicht. Zoals hierboven vermeld is dit overleg met de Ondernemingsraad medio 2020 geïntensiveerd. Met de cliëntenraad heeft dat overleg niet plaatsgevonden. De cliëntenraad heeft in 2020 voorbereidingen getroffen om zich om te vormen naar een werkgroep cliëntenbelangen en de cliëntenraad heeft zichzelf om die reden opgeheven.

Feeling met organisatie

De Raad van Toezicht pleegt (naast het jaarlijkse werkbezoek op locatie) voorafgaand aan enkele vergaderingen medewerkers van Synthese in de gelegenheid te stellen presentaties te doen over hun werkzaamheden. Ook vindt zo nu en dan overleg plaats met het voltallig MT. De Raad van Toezicht beschouwt dit als één van de mogelijkheden om meer inhoudelijke voeling te verwerven met het werk en de werkorganisatie van Synthese.

Het geplande werkbezoek heeft in 2020 vanwege corona niet kunnen plaatsvinden. Daarvoor in de plaats hebben we vaker medewerkers in de vergaderingen van de Raad van Toezicht uitgenodigd.

Samenstelling en taakverdeling Raad van Toezicht per 31 december 2020

De Raad van Toezicht heeft een profielschets opgesteld voor zijn samenstelling. Hierin is onder andere opgenomen dat alle leden van de Raad van Toezicht aan een aantal algemene functie-eisen dienen te voldoen. Daarnaast is opgenomen dat in de raad diverse specifieke deskundigheden aanwezig zullen moeten zijn om het brede spectrum van Synthese te kunnen overzien. Het functioneren van de raad is gediend bij een goede teamsamenstelling en diversiteit; ook op dit gebied zijn in het profiel criteria opgenomen. De individuele leden dienen elkaar qua competenties aan te vullen en in goede harmonie met elkaar te kunnen samenwerken, maar dienen elkaar ook kritisch te kunnen aanspreken.

De in de statuten en in de profielschets ten doel gestelde Raad van Toezicht bestaat uit 5 leden.

De Raad van Toezicht is van mening dat de profielschets en de hierin opgenomen competenties, deskundigheden en ervaringen goed zijn uitgebalanceerd en mede zijn gebaseerd op de door de NVTZ opgestelde criteria voor goed intern toezicht.

Samenstelling en taken Raad van Toezicht

Naam	Datum benoeming	Datum laatste herbenoeming	Uiterste datum aftreden	Opmerking
Joke Abbring (vicevoorzitter)	1-1-2013	1-1-2017	1-1-2021	Herbenoemd Per 1-1-21 voor de duur van 1 jaar
Ger Spee	1-1-2016	1-1-2020	1-1-2024	Herbenoemd Per 1-1-2020
Angelique Jansen-Swinkels	26-9-2016	26-9-2020	26-9-2024	Herbenoemd per 26-9-2020
Gert-Jan Kusters (voorzitter)	26-9-2016	26-9-2020	26-9-2024	Herbenoemd per 26-9-2020
Bart Janssen	1-1-2018	1-1-2022	31-12-2025	-

Taakverdeling

Taken	Wie
Voorzitter	Gert-Jan Kusters
Vicevoorzitter	Joke Abbring
Auditcommissie	Angelique Jansen (voorzitter audit-commissie) en Ger Spee
Renumeratiecommissie	Joke Abbring (voorzitter remuneratie-commissie) en Gert-Jan Kusters
Contactpersonen OR	Ger Spee en Bart Janssen
Contactpersonen CR	Angelique Jansen en Bart Janssen

De Raad van Toezicht is in 2020 ongewijzigd gebleven. Eén toezichthouder is langdurig uitgevallen wegens ziekte (thans hersteld).

De termijn van mevrouw Joke Abbring verstreek per 1-1-2021 maar gelet op de hierboven geschetste dynamiek en de ziekte van de collega-toezichthouder heeft de Raad van Toezicht gemotiveerd besloten haar benoeming bij wijze van grote uitzondering voor de duur van één jaar te verlengen teneinde de noodzakelijke continuïteit op enkele terreinen te waarborgen.

Vergaderschema 2020

Data	Agendapunten
Maandag 27 januari 2020	Rooster van aftreden toezichthouders Voortgangsrapportage 4e kwartaal 2019 Jaarverslag 2019 RvT Organisatie werkbezoek
Maandag 16 maart 2020	Jaarrekening 2019 (incl. jaarverslag raad van toezicht) Jaarverslag Provinciale klachtencommissie 2019 Procesafspraken zelf-evaluatie Verslag accountant
Maandag 11 mei 2020	Voortgangsrapportage/forecast 1e kwartaal 2020 Voortgang strategische verkenning
Dinsdag 16 juni 2020	Gezamenlijke bijeenkomst MT/OR/Raad van Toezicht
Vrijdag 3 juli 2020	Strategische koers
Dinsdag 2 september 2021	Gezamenlijke bijeenkomst MT/OR/Raad van Toezicht
Maandag 7 september 2020	Voortgangsrapportage/forecast 2e kwartaal 2020 Vergaderschema 2021 Voortgang strategische verkenning
Maandag 5 oktober 2020 Ingelaste vergadering	Strategische koers
Maandag 26 oktober 2020	Zelfevaluatie RvT Voorstel om dit te doen aan de hand van 2 casussen (Joke)
Maandag 16 november 2020 (MT aanwezig voor bespreking begroting 2021 en impact)	Voortgangsrapportage/forecast 3e kwartaal 2020 Begroting 2021 Jaarplan 2021 Herbenoeming Joke Besluit rondom verkoop pand Venray
Maandag 30 november 2020	Gezamenlijke bijeenkomst MT/OR/Raad van Toezicht

Data auditcommissie:

- 16 januari 2020
- 12 maart 2020
- 28 april 2020
- 28 mei 2020
- 2 juli 2020
- 20 juli 2020
- 7 september 2020
- 28 september 2020
- 29 oktober 2020
- 23 november 2020
- 16 december 2020

Overleg met cliëntenraad en ondernemingsraad

Medio 2017 is door de Raad van Toezicht (met instemming van Ondernemingsraad en Cliëntenraad) besloten:

- om 1x per jaar met cliëntenraad en ondernemingsraad apart te spreken (ondersteund door directeur-bestuurder);
- om 1x per jaar met beiden in gezamenlijkheid te spreken over het thema 'Koers & Strategie' (ondersteund door directeur-bestuurder);
- om met beide medezeggenschapsorganen niet meer plenair als RvT te spreken maar via delegaties namens de Raad van Toezicht.

Het doel van de overleggen is te komen tot een rechtstreekse informatie-uitwisseling en -waar gewent- meningsvorming. Het overleg met de Ondernemingsraad vond plaats op 11 maart 2020 (zoals gezegd hebben later in het jaar meerdere gecombineerde sessies OR-MR-RvT plaatsgevonden).

Het overleg met de Cliëntenraad heeft zoals elders toegelicht niet plaatsgevonden.

Het voorgenomen gezamenlijke overleg met OR-clientsraad heeft dit jaar niet plaatsgevonden omdat hieraan vanuit de Cliëntenraad geen behoefte bestond.

Werkwijze Raad van Toezicht

De (interim) directeur-bestuurder bereidt de agenda voor de Raad van Toezicht voor in samenspraak met de voorzitter en de financiële stukken in samenspraak met de auditcommissie. De directeur-bestuurder draagt vanuit de organisatie zorg voor de secretariële ondersteuning van de Raad van Toezicht en voor de inrichting van een eigen archief van de Raad van Toezicht. Mevrouw Karin Cortenbach voert het secretariaat. Het secretariaat en het archief zijn gevestigd in het kantoor van de organisatie. De notulen van de vergaderingen van de Raad van Toezicht worden ook extern gearchiveerd door de secretaris.

Invulling werkgeversrol

Als Raad van Toezicht houden we toezicht op en geven we, ook ongevraagd, advies aan de (interim) directeur-bestuurder over het formuleren en realiseren van doelstellingen, de strategie en beleid van Synthese. We treden op als werkgever van de (interim) directeur-bestuurder, mevrouw Thea Bongers.

Op 13 januari 2020 heeft de remuneratie-commissie een voortgangsgesprek gehad met de toenmalige directeur-bestuurder, de heer Wim Gort. Vanwege het latere vertrek van de heer Gort en de komst van (interim) directeur-bestuurder, mevrouw Thea Bongers, hebben in 2020 geen verdere voortgangsgesprekken plaatsgevonden met de directeur-bestuurder.

De voorzitter van de Raad van Toezicht heeft vijf- of zes wekelijks werkoverleg met de (interim) directeur-bestuurder; in dit overleg komen ook werkgever-werknemers-aspecten aan de orde.

Zelf-evaluatie

De Raad van Toezicht heeft in de maand november een zelf-evaluatie bijeenkomst in eigen beheer gehouden in Grubbenvorst. De keuze om dit in eigen beheer te doen was het resultaat van de evaluatie van de zelf-evaluatie van 2018 (extern begeleid).

De zelfevaluatie van 26 oktober 2020 werd voorafgegaan door een schriftelijke ophaalronde door 2 leden van de Raad van Toezicht; de resultaten daarvan zijn besproken. Van de bijeenkomst is een verslag gemaakt en zijn de uitkomsten gedeeld met de bestuurder. De Raad van Toezicht is zich bewust van het governance-uitgangspunt dat zelf-evaluatie periodiek onder externe begeleiding dient plaats te vinden.

Deskundigheidsbevordering

Om de kwaliteit van toezicht te blijven ontwikkelen voert de Raad van Toezicht een actief scholingsbeleid. De leden zijn allen lid van de NVTZ (Nederlandse Vereniging van Toezichthouders in de Zorg), welke een aparte sectie welzijn kent. Via nieuwsbrieven en website worden de leden met regelmaat geïnformeerd over actualiteiten ten aanzien van toezicht en is er een uitgebreid scholingsaanbod. Individuele leden van de Raad van Toezicht maken ook actief gebruik van dit aanbod.

Contact met stakeholders

De Raad van Toezicht maakt jaarlijks kennis met professionals en vrijwilligers, die in gemeenten namens Synthese actief zijn. Vanwege corona is het voor 2020 geplande werkbezoek geannuleerd.

Benoeming en beoordeling accountant

Kantoor Crowe Foederer was onze accountant voor de boekjaren 2017 t/m 2019. Inmiddels is de optie gelicht om het contract voor de duur van 1 jaar te verlengen.

De Raad van Toezicht geeft de accountant opdracht de jaarstukken te onderzoeken en daarover een verklaring dan wel een mededeling of managementletter af te geven. Bij de beoordeling van de jaarstukken geeft de Raad van Toezicht zich rekenschap van de bestendige toepassing en verantwoording van de grondslagen voor de vermogens- en resultaatbepaling. De contacten tussen de Raad van Toezicht en de accountant lopen via de auditcommissie van de Raad. De Raad van Toezicht spreekt zich uit over de wenselijkheid van de uitvoering van de eventueel door de accountant in diens verslag gedane aanbevelingen, op basis van een aanbeveling daarover door de (interim) directeur-bestuurder. De Raad van Toezicht ziet er vervolgens op toe dat die aanbevelingen worden omgezet in besluiten door de (interim) directeur-bestuurder en worden gerealiseerd.

De jaarverslagen, inclusief jaarrekening 2019, zijn opgesteld conform de statuten. In de vergadering van 25 maart 2020 zijn de bevindingen van de accountant besproken met de Raad en keurde de Raad van Toezicht het jaarverslag goed. Door deze goedkeuring vond decharge plaats van de toenmalige directeur-bestuurder voor het gevoerde beleid.

Honorering

De leden van de Raad van Toezicht ontvangen een passende honorering, passend bij de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector. De vergoeding voor het lidmaatschap van de Raad van Toezicht bedroeg in 2020 € 4.000 (voorzitter) en € 2.700 (leden). Daar bovenop bedroeg de jaarlijkse onkostenvergoeding € 250 per lid.

Tot slot

De Raad van Toezicht is content dat Synthese ondanks alle genoemde omstandigheden zijn dienstverlening kwalitatief en kwantitatief overeind heeft kunnen houden. De waarderingscijfers laten dat ook zien.

Wij zijn ook content over het onmiskenbare herstel dat de financiële huishouding en de bedrijfsvoering na een moeilijke periode van 2 jaren heeft laten zien. De financiële reserves zijn nog altijd van een goed niveau maar we zullen ook in 2021 met name in de operationele begroting de vinger aan de pols houden.

Wij hechten er aan op deze plaats onze grote waardering uit te spreken voor alle medewerkers; zij hebben zich onder de impact van corona uiterst wendbaar getoond en zijn in staat gebleken zich een andere manier van werken eigen te maken; het ziekteverzuim is minimaal gebleken, de wijze van acceptatie van de bedrijfsvoerings-maatregelen ervaren wij als een steun in de rug.

Het werken vanuit visie en koers en de ontwikkeling van de organisatie zijn leidend gebleven in ons doen en laten. Dat sterkt het vertrouwen in een reële toekomst voor Synthese. Wij wensen alle medewerkers veel succes en veel werkplezier!

Gert-Jan Kusters

Voorzitter Raad van Toezicht.

Jaarrekening

- Balans
- Staat van baten en lasten
- Kasstroomoverzicht
- Toelichting op de balans en staat van baten en lasten

Balans per 31 december 2020

(na resultaatbestemming)

	31-12-2020		31-12-2019	
	€		€	
Actief				
Materiële vaste activa				
Terreinen	92.700		171.850	
Gebouwen	416.110		469.634	
Verbouwingkosten	39.805		49.057	
Inventaris	67.287		118.835	
		615.902		809.376
Financiële vaste activa				
Effecten		176.900		168.400
Vlottende activa				
Handelsdebiteuren	65.236		160.152	
Overige vorderingen en overlopende activa	246.836		146.230	
		312.072		306.383
Liquide middelen		1.703.420		1.496.534
Totaal debet		2.808.294		2.780.693

	31-12-2020		31-12-2019	
	€		€	
Passief				
Eigen vermogen				
Algemene reserve	1.031.575		457.258	
Bestemmingsreserves	808.828		985.531	
		1.840.403		1.442.789
Voorzieningen				
Voorziening groot onderhoud	0		565.458	
Voorziening personele kosten	93.677		0	
Voorziening langdurig ziek	9.067		59.177	
		102.744		624.635
Kortlopende schulden				
Leveranciers en handelskredieten	82.807		112.050	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	199.297		301.802	
Overige schulden overlopende passiva	583.044		299.418	
		865.147		713.269
Totaal credit		2.808.294		2.780.693

Staat van baten en lasten

	2020	Begroting 2020	2019
	€	€	€
Baten			
Subsidies en overige opdrachten	4.067.749	4.120.000	5.216.682
Overige opbrengsten	675.509	-	-
Kosten activiteiten	-114.344	-143.000	-215.871
Brutomarge	4.628.913	3.977.000	5.000.811
Lasten			
Personeelskosten	3.109.231	3.134.500	4.136.468
Overige personeelskosten	448.437	323.940	521.018
Huisvestingskosten	130.357	157.000	182.034
Afschrijvingen	101.448	110.000	109.814
Kantoorkosten	303.742	299.000	605.622
Verkoopkosten	13.296	29.000	27.447
Algemene kosten	111.004	102.000	133.739
Totale lasten	4.217.514	4.155.440	5.716.141
Bedrijfsresultaat	411.400	-178.440	-715.331
Baten en lasten voorgaande jaren	-22.287	-21.420	-
Financiële baten en lasten	8.502	-	11.349
Exploitatie resultaat	397.614	-199.860	-703.981
Bestemmingssaldo			
Toevoegingen/ onttrekkingen/vrijval bestemmingsreserve			
Risico	-4.891	-	-627.249
Organisatie ontwikkeling	-187.034	-	-331.410
Legaten	-	-	-1.269
Maatschappelijk ontwikkeling	15.222	-	-
Totaal	-176.703	-	-959.928
Exploitatiesaldo na onttrekking en dotaties			
Mutatie algemene reserve	574.318	-199.860	255.947
Mutatie bestemmingsreserves	-176.703	-	-959.928
	397.614	-199.860	-703.981

Kasstroomoverzicht

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Resultaat boekjaar	397.614	-703.981
Afschrijvingen	101.448	109.814
Mutatie vorderingen	91.660	55.211
Mutatie voorzieningen	-521.891	95.407
Mutatie kortlopende schulden	<u>151.878</u>	<u>139.854</u>
	220.710	-303.694
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Kasstroom uit in- en desvesteringsactiviteiten		
Desinvesteringen in materiële vaste activa	0	0
Investerings in materiële vaste activa	<u>-5.324</u>	<u>-38.939</u>
Kasstroom uit in- en desvesteringsactiviteiten	-5.324	-38.939
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Mutatie ledencertificaten Rabobank	-8.500	
Aflossing schulden aan kredietinstellingen	<u>0</u>	<u>-</u>
	-8.500	-
Mutatie liquide middelen	<u><u>206.886</u></u>	<u><u>-342.633</u></u>
Stand liquide middelen begin boekjaar	1.496.534	1.839.167
Mutatie liquide middelen	<u>206.886</u>	<u>-342.633</u>
Stand liquide middelen eind boekjaar	<u><u>1.703.420</u></u>	<u><u>1.496.534</u></u>

De desinvesteringen in materiële vaste activa hebben niet geleid tot een kasinstroom. De desinvesteringen betreffen het boekhoudkundig opschonen van de activa inventarissen en de verkoop van het pand aan de Bommelstraat 2 te Horst (de verkoopopbrengst wordt eerst per 1 maart 2021 ontvangen).

Algemene toelichting

Stichting Synthese, Regionaal Instituut voor Zorg en Welzijn is een stichting die gevestigd is in Venray en is geregistreerd in de Kamer van Koophandel onder nummer 41063337.

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld conform de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving kleine rechtspersonen C1, kleine organisaties zonder winststreven.

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

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Resultaten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's 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.

Vergelijking voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen. Door fondswerving verkregen investeringssubsidies worden eveneens op de verkrijgingsprijs in mindering gebracht.

De afschrijvingen zijn gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

De afschrijvingspercentages zijn per categorie als volgt bepaald:

- Terreinen: 0 jaar
- Gebouwen: 20 - 30 jaar
- Verbouwingskosten: 10 jaar
- Inventaris: 5 jaar
- Computer en inventaris: 4 jaar

Groot onderhoud wordt verwerkt in de daarvoor gevormde voorziening. Jaarlijks wordt aan deze voorziening een bedrag gedoteerd ten laste van de staat van baten en lasten.

Effecten

De Ledencertificaten Rabobank zijn gewaardeerd tegen aanschafprijs of lagere beurswaarde.

Vorderingen

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Bestemmingsreserves

De bestemmingsreserves zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. De bestemmingsreserves zijn gebaseerd op het bestemmingsreserveplan en de door het bestuur vastgestelde risicoparaagraaf.

Pensioenen

De pensioenregeling van de medewerkers is ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds Stichting Pensioenfonds Zorg en Welzijn. Het ouderdomspensioen is een toegezegde pensioenregeling op basis van (voorwaardelijk) geïndexeerd middelloon. Indexatie van de pensioenrechten is afhankelijk van de financiële positie waarin het Pensioenfonds zich bevindt. De aan het Pensioenfonds Zorg en Welzijn te betalen premie wordt als last in de winst- en verliesrekening verantwoord en, voor zover de aan het Pensioenfonds Zorg en Welzijn te betalen premie nog niet is voldaan, wordt deze als verplichting op de balans opgenomen. Stichting Synthese heeft geen verplichting tot het doen van aanvullende bijdragen in het geval van een tekort bij het Pensioenfonds Zorg en Welzijn, anders dan het voldoen van toekomstig hogere premiebijdragen. Om deze reden worden de op een periode betrekking hebbende premiebijdragen in die periode ten laste van het resultaat gebracht.

Voorziening groot onderhoud

De voorziening groot onderhoud is gewaardeerd tegen nominale waarde en is gebaseerd op het onderhoudsplan voor de komende 10 jaar voor de panden die in bezit zijn van Stichting Synthese. Hierbij wordt rekening gehouden met een jaarlijkse kostenindex van 2%.

Toelichting op de onderscheiden posten van de balans

Materiële vaste activa

	Terreinen	Gebouwen	Verbouwing	Inventaris
	€	€	€	€
Aanschafwaarde primo	171.850	1.222.377	125.130	986.393
Bij: Investerings	0	0	0	5.324
Af: Desinvesteringen	-79.150	-281.577	0	-521.616
Aanschafwaarde ultimo	92.700	940.800	125.130	470.101
Cumulatieve afschr. primo	-	752.743	76.073	345.942
Bij: Afschrijvingen boekjaar	-	35.324	9.252	56.872
Af: Afschrijving desinvest.	-	-263.377	-	-
Cumulatieve afschrijvingen ultimo	-	524.690	85.325	402.814
Boekwaarde per 31 december	92.700	416.110	39.805	67.287

Per 31 december 2020 bedraagt de WOZ-waarde van het pand in Venray € 879.000. De desinvestering terreinen en gebouwen betreft de verkoop pand Bommelstraat 2 te Horst per 1 maart 2021. De desinvestering inventarissen betreft het boekhoudkundig opschonen van de vaste activa huishouding van inventaris wat reeds is afgeschreven en niet meer in gebruik is ultimo 2020.

Financiële vaste activa

Effecten

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Waardering per 1 januari	168.400	168.400
Bij: toevoeging certificaten	8.500	-
Waardering ultimo boekjaar	176.900	168.400

De effecten hadden per 31-12-2020 een waarde van € 176.900 (2019: € 168.400).

Vlottende activa

Handelsvorderingen

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Vorderingen op handelsdebiteuren	65.236	160.152
Af: Voorziening voor oninbaarheid	0	0
	65.236	160.152

Overige vorderingen en overlopende activa

Waarborgsommen	500	2.067
Nog te ontvangen bedragen	4.836	75.611
Vooruitbetaalde bedragen	31.501	68.553
Overige overlopende activa	210.000	0
	246.837	146.230

De overige overlopende activa bestaat uit de vordering op de gemeente Horst a/d Maas voor de verkoop van het pand aan De Bommelstraat 2 te Horst per 1 maart 2021.

Liquide middelen

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Rabobank	489.746	39.073
SNS Bank	302.865	546.941
ASN Bank	910.198	909.960
Kas	610	560
	<u>1.703.420</u>	<u>1.496.534</u>

De liquide middelen staan Stichting Synthese vrij ter beschikking.

Vermogen**Algemene reserve**

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Vermogenspositie begin boekjaar	457.258	201.311
Mutatie bestemmingsreserve	176.703	959.928
Resultaatbestemming boekjaar	397.614	-703.981
Vermogenspositie einde boekjaar	<u>1.031.575</u>	<u>457.258</u>

Bestemmingsreserve

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Organisatieontwikkeling	89.556	276.590
Projecten 2021 (gemeenten)	15.222	0
Legaten	36.190	36.190
Risico	667.860	672.751
	<u>808.828</u>	<u>985.531</u>

Bestemmingsreserve	Organisatie- ontwikkeling	Projecten 2021 (gemeenten)	Legaten	Risico
	€	€	€	€
Reserve begin boekjaar	276.590	-	36.190	672.751
Af: verbruikt in exploitatie	-236.590	-	-	-129.668
Af: vrijval reserve	-40.000	-	-	-
Bij: toevoeging	89.556	15.222	-	124.777
Reserve einde boekjaar	<u>89.556</u>	<u>15.222</u>	<u>36.190</u>	<u>667.860</u>

Voorzeningen

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Voorziening groot onderhoud		
Voorziening begin boekjaar	565.458	529.228
Af: onttrekking	-16.940	0
Af: vrijval	-548.518	
Bij: dotatie	0	36.230
Voorziening einde boekjaar	0	565.458

De voorziening groot onderhoud is geheel vrijgevallen vanwege het besluit het pand aan de Leunseweg 51 te Venray te verkopen.

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Voorziening personele kosten		
Voorziening begin boekjaar	0	0
Af: onttrekking	93.677	0
Bij: dotatie	0	0
Voorziening einde boekjaar	93.677	0

In 2020 is een voorziening personele kosten gevormd vanwege de ontslagkosten als gevolg van het inkrimpen van de inzet overhead.

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Voorziening langdurig ziek		
Voorziening begin boekjaar	59.177	0
Af: onttrekking	-59.177	0
Bij: dotatie	9.067	59.177
Voorziening einde boekjaar	9.067	59.177

Kortlopende schulden

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Belastingen en sociale premies		
Loonheffing en sociale premies	197.432	285.693
Omzetbelasting	1.865	16.109
	199.297	301.802
Overige schulden en overlopende passiva		
Reservering vakantiedagen	58.767	76.395
Reserve loopbaanbudget	56.377	75.564
Vooruit ontvangen subsidies en bijdragen	443.841	-2.800
Ontvangen borgsom	500	500
Nog te betalen netto salaris	1.540	19.067
Overige schulden en overlopende passiva	22.018	130.692
	583.044	299.418

De vooruitontvangen subsidies en bijdragen zijn fors toegenomen door het ontvangen van een jaarsubsidie 2021 van een gemeente eind december 2020.

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Huur/ leaseverplichtingen

Voor een vijftal locaties zijn huurcontracten afgesloten met looptijden van maximaal een jaar en een totale jaarlijkse huurverplichting van € 42K.

Er is tevens een overeenkomst voor de duur van 60 maanden ingaande 01-08-2016 voor de huur van een 5-tal kopieerapparaten huurverplichting van € 11K (tot aan 01-08-2021).

Voor ICT infrastructuur is een overeenkomst met looptijd tot uiterlijk 1 januari 2023 voor een bedrag van € 39K op jaarbasis. Tenslotte is met een softwareleverancier een overeenkomst gesloten tot 1 augustus 2021 voor een bedrag van € 40K op jaarbasis.

Niet uit de balans blijvende risico's en verplichtingen

Er is onduidelijkheid in de sector of er sprake is van een vennootschapsbelastingverplichting. Synthese is van mening dat hiervan geen sprake is. Als gevolg daarvan is er geen vennootschapsbelastingverplichting opgenomen in de jaarrekening. Door de belastingdienst is nimmer kenbaar gemaakt dat Synthese aangifte vennootschapsbelasting moet doen.

Toelichting op de baten en lasten

Jaarcontracten en overige opdrachten

	2020	Begroting 2020	2019
	€	€	€
Gemeente Venray			
Jaarcontracten	975.587	975.587	975.587
Overige opdrachten	486.128	488.746	471.822
	<u>1.461.715</u>	<u>1.464.333</u>	<u>1.447.409</u>
Gemeente Venlo			
Opdracht Q1-2020	148.220	93.215	1.238.088
	<u>148.220</u>	<u>93.215</u>	<u>1.238.088</u>
Gemeente Horst aan de Maas			
Jaarcontracten	390.151	394.229	381.767
Overige opdrachten	3.416	3.416	-
	<u>393.567</u>	<u>397.645</u>	<u>381.767</u>
Gemeente Gennep			
Jaarcontracten	418.781	423.208	427.124
Overige opdrachten	12.647	10.025	-
	<u>431.428</u>	<u>433.233</u>	<u>427.124</u>
Gemeente Mook en Middelaar			
Jaarcontracten	308.021	308.021	293.390
Overige opdrachten	-	-	-
	<u>308.021</u>	<u>308.021</u>	<u>293.390</u>
Gemeente Beesel			
Jaarcontracten	420.608	444.782	398.766
Overige opdrachten	24.995	16.180	21.673
	<u>445.603</u>	<u>460.962</u>	<u>420.439</u>
Gemeente Leudal			
Jaarcontracten	377.296	382.000	511.650
Overige opdrachten	-	-	-
	<u>377.296</u>	<u>382.000</u>	<u>511.650</u>
Gemeente Bergen			
Jaarcontracten	99.940	99.941	-
Overige opdrachten	375	750	-
	<u>100.315</u>	<u>100.691</u>	<u>-</u>
Gemeente Heumen			
Jaarcontracten	120.125	142.311	-
Overige opdrachten	-	-	-
	<u>120.125</u>	<u>142.311</u>	<u>-</u>
Gemeente Nederweert			
Overige opdrachten	12.130	12.130	18.300
VKKL / Spirato			
Overige opdrachten	162.387	184.385	243.657
Overige			
Overige opdrachten	106.942	141.074	234.857
	<u>4.067.749</u>	<u>4.120.000</u>	<u>5.216.682</u>

	2020	Begroting 2020	2019
€	€	€	
Overige opbrengsten			
Overige opbrengsten	675.509	0	0
	675.509	-	-

De overige opbrengsten bestaan met name uit het verkoopresultaat op de verkoop pand te Horst en de vrijval van de voorziening groot onderhoud pand Venray.

	2020	Begroting 2020	2019
€	€	€	
Personeelskosten			
Brutosalaris	2.467.743	2.537.680	3.300.447
Premies sociale verzekeringen	449.680	381.275	595.292
Pensioenpremies	216.129	215.545	286.337
Loopbaanbudget	14.820	-	37.730
Uitkering ziekengeldverzekering	-35.465	-	-77.628
Twet tegemoetkoming loonheffing	-3.675	0	-5.710
	3.109.231	3.134.500	4.136.468

Aantal personeelsleden

	2020	Begroting 2020	2019
Gemiddeld aantal fte	52,5	53,2	69,8

	2020	Begroting 2020	2019
€	€	€	
Overige personeelskosten			
Kosten inhuur overige medewerkers	182.942	128.915	142.086
Reiskostenvergoeding	95.147	122.525	194.672
Deskundigheidsbevordering	31.856	30.000	56.872
Uitbesteding salarisadministratie	18.658	0	18.573
Wervingskosten	0	5.000	980
Kantinekosten	6.503	10.000	8.076
Kosten Arbodienst en verzuimbeleid	4.765	3.500	3.586
Kosten ondernemingsraad	5.195	7.000	2.860
Stagefonds	-4.503	12000	-6.175
Overige personeelskosten	107.873	5.000	99.487
	448.437	323.940	521.018

De afwijking bij de overige personeelskosten met de begroting 2020 wordt veroorzaakt door het vormen van een voorziening personele kosten vanwege de ontslagkosten als gevolg van het inkrimpen van de inzet overhead.

	2020	Begroting 2020	2019
	€	€	€
Huisvestingskosten			
Huurkosten	50.647	47.100	58.259
Onderhoudskosten	15.724	25.900	16.508
Dotatie voorziening groot onderhoud	0	-	36.230
Energiekosten	23.858	27.000	26.883
Verzekeringen en belastingen	12.830	13.000	12.237
Schoonmaakkosten	33.261	33.300	36.158
Detacheringskosten beheerder	3.888	10.000	13.059
Kleine aanschaf	564	5.000	315
Verhuur locatie	-20.810	-16.000	-21.574
Overige huisvestingskosten	10.394	11.700	3.960
	<u>130.357</u>	<u>157.000</u>	<u>182.034</u>

	2020	Begroting 2020	2019
	€	€	€
Afschrijvingen			
Gebouwen	35.324	35.600	35.324
Verbouwingskosten	9.252	10.400	10.031
Inventaris	56.872	64.000	64.459
	<u>101.448</u>	<u>110.000</u>	<u>109.814</u>

	2020	Begroting 2020	2019
	€	€	€
Kantoorkosten			
Kantoorbenodigdheden	2.179	2.700	3.792
Kopieer- en printerkosten	18.157	18.000	23.592
Drukwerk	1.072	2.000	5.931
Telecommunicatie	60.763	59.800	66.322
Porti	1.729	3.500	4.774
Contributies en abonnementen	17.689	16.000	17.812
Automatiseringskosten	202.053	196.000	226.840
Automatiseringskosten modernisering proces	-	-	256.412
Overige kantoorkosten	100	1.000	147
	<u>303.742</u>	<u>299.000</u>	<u>605.622</u>

	2020	Begroting 2020	2019
	€	€	€
Verkoopkosten			
Corporate website	11.101	9.000	19.272
Innovatie	2.001	10.000	-
Reclame- en advertentiekosten	194	10.000	8.175
	<u>13.296</u>	<u>29.000</u>	<u>27.447</u>

	2020	Begroting 2020	2019
Algemene kosten			
Accountants- en advieskosten	21.077	17.000	18.150
Overige advieskosten	57.027	55.500	65.828
Kosten Raad van Toezicht	20.500	14.000	19.878
Cliëntenraad en klachtencommissie	489	1.000	713
Verzekeringen	9.174	9.500	9.011
Bankkosten	1.557	-	2.336
Overige algemene kosten	1.179	5.000	17.027
Innovatieprojecten	-	-	795
	111.004	102.000	133.739

	2020	Begroting 2020	2019
Baten en lasten voorgaande jaren			
Baten voorgaande jaren	-	-	-
Lasten voorgaande jaren	-22.287	-21.420	-
	-22.287	-21.420	-

	2020	Begroting 2020	2019
Financiële baten en lasten			
<i>Financiële baten</i>			
Ontvangen interest en dividenden	8.502	-	11.349
	8.502	-	11.349

Voor een nadere toelichting op de afwijkingen tussen de begroting en realisatie wordt verwezen naar het jaarverslag van het bestuur.

Bezoldiging bestuurders

Tabel 1a	
Gegevens 2020	
bedragen x € 1	W.H. Gort
Functiegegevens	Directeur-bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2020	[01/01] - [31/03]
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,00
Dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	31.794
Beloningen betaalbaar op termijn	2.882
<i>Subtotaal</i>	34.676
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	50.250
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.
Bezoldiging	34.676
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.
Gegevens 2019	
bedragen x € 1	W.H. Gort
Functiegegevens	Directeur-bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2019	[01/01] - [31/12]
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,00
Dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	109.077
Beloningen betaalbaar op termijn	11.455
<i>Subtotaal</i>	120.532
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	194.000
Bezoldiging	120.532

Tabel 1b		
bedragen x € 1		
T.J. Verhoeven- Bongers		
Directeur-bestuurder		
Functiegegevens	2020	2019
Kalenderjaar	2020	2019
Periode functievervulling in het kalenderjaar (aanvang – einde)	[18/03] – [31/12]	N.v.t.
Aantal kalendermaanden functievervulling in het kalenderjaar	8,5	N.v.t.
Omvang van het dienstverband in uren per kalenderjaar	819	N.v.t.
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum		
Maximum uurtarief in het kalenderjaar	193	N.v.t.
Maxima op basis van de normbedragen per maand	211.550	N.v.t.
Individueel toepasselijke maximum gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	158.067	
Bezoldiging (alle bedragen exclusief btw)		
Werkelijk uurtarief lager dan het maximum uurtarief?	Ja	
Bezoldiging in de betreffende periode	107.441	N.v.t.
Bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	107.441	
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	
Bezoldiging	107.441	
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.	

Tabel 2		
Gegevens 2020		
bedragen x € 1		
W.H. Gort		
Directeur-bestuurder		
Functiegegevens		
Functie(s) bij beëindiging dienstverband	Directeur-bestuurder	
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,00	
Jaar waarin dienstverband is beëindigd	2020	
Uitkering wegens beëindiging van het dienstverband		
Overeengekomen uitkeringen wegens beëindiging dienstverband	47.088	
Individueel toepasselijk maximum	75.000	
Totaal uitkeringen wegens beëindiging dienstverband	47.088	
Waarvan betaald in 2020	47.088	
Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	
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.	

Bezoldiging toezichthouders

bedragen x € 1	Dhr. G.J. Kusters	Mevr. A.M.T. Jansen-Swinkels	Mevr. Mr. J.H. Abbring
Functiegegevens	Voorzitter	Lid	Vice-voorzitter
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12
Bezoldiging			
Totale bezoldiging	4.250	2.950	2.950
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	30.150	20.100	20.100
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Reden w waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering w egens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2019			
bedragen x € 1	Dhr. G.J. Kusters	Mevr. A.M.T. Jansen-Swinkels	Mevr. Mr. J.H. Abbring
Functiegegevens	Voorzitter	Lid	Vice-voorzitter
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12
Bezoldiging			
Totale bezoldiging	4.250	2.950	2.950
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	29.100	19.400	19.400
bedragen x € 1			
	Dhr. G.C.J. Spee	Dhr. B. Janssen	
Functiegegevens	Lid	Lid	
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12	
Bezoldiging			
Totale bezoldiging	2.950	2.950	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	20.100	20.100	
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	
Reden w waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	
Toelichting op de vordering w egens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	
Gegevens 2019			
bedragen x € 1	Dhr. G.C.J. Spee	Dhr. B. Janssen	
Functiegegevens	Lid	Lid	
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12	
Bezoldiging			
Totale bezoldiging	2.950	2.950	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	19.400	19.400	

Vastgesteld op 15 maart 2021

T.J. Bongers
Directeur-Bestuurder

Goedgekeurd door de Raad van Toezicht op 15 maart 2021

G.J. Kusters (voorzitter)

J.H. Abbring (vice-voorzitter)

A.M.T. Jansen-Swinkels

G.C.J. Spee

B. Janssen

Overige gegevens

Voorstel resultaatbestemming 2020

Op grond van de statuten artikel 16 is het resultaat over 2020 door het Bestuur als volgt bestemd:

Ten gunste/laste van:	€
● Exploitatieresultaat	397.614
● Bestemmingsreserve organisatie ontwikkeling	-187.034
● Bestemmingsreserve risico/ contracten	-4.891
● Bestemmingsreserve projecten gemeenten	15.222
● Bestemmingsreserve legaten	-
Onttrekking bestemmingsreserves	<u>-176.703</u>
Exploitatieresultaat na onttrekking bestemmingsreserve	<u>574.318</u>

De directie stelt voor om het exploitatieresultaat na onttrekking bestemmingsreserve toe te voegen aan de algemene reserve.

Dit is als zodanig reeds in deze jaarrekening verwerkt.

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: de bestuurder en raad van toezicht van Stichting Synthese

Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2020

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2020 van Stichting Synthese te Venray gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Synthese per 31 december 2020 en van het resultaat over 2020 in overeenstemming met de vrijwillig gekozen grondslagen van Titel 9 Boek 2 van het in Nederland geldend Burgerlijk Wetboek (afdeling 2-6), alsmede de in Nederland geldende Richtlijnen voor jaarverslaggeving (kleine rechtspersonen), C1 Kleine organisaties zonder winststreven en in overeenstemming met de bepalingen van en namens de wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT).

De jaarrekening bestaat uit:

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

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden en het Controleprotocol Wet normering topinkomens (WNT) 2020 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

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

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

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2020 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1, sub j Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT- plichtige instellingen alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

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

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

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat. Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening. Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie.

Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening**Verantwoordelijkheden van het bestuur en de raad van toezicht voor de jaarrekening**

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met de vrijwillig gekozen grondslagen van Titel 9 Boek 2 van het in Nederland geldende Burgerlijk Wetboek (afdeling 2-6), alsmede de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving (kleine rechtspersonen), C1 Kleine organisaties zonder winststreven en in overeenstemming met de bepalingen bij en krachtens de wet normering toefunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT). In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

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

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

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

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

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

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel. Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen en het Controleprotocol WNT.

Onze controle bestond onder andere uit:

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

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

Eindhoven, 15 maart 2021

Crowe Foederer B.V.

mr. drs. H.W. Jansen RA RV