

**STICHTING DONA DARIA
ROTTERDAM**

JAARREKENING 2016

INHOUD

RAPPORT

BESTUURSVERSLAG 2016

1. Algemeen
2. Missie, visie en beleid
3. Activiteiten en gerealiseerde prestaties
4. Analyse van het resultaat
5. Toekomst

JAARREKENING 2016

Balans per 31 december
Staat van baten en lasten
Toelichting algemeen
Toelichting op de balans
Toelichting op de staat van baten en lasten

BESTUURSVERSLAG 2016

1. ALGEMEEN

De Stichting is bij Het handelsregister van de Kamer van Koophandel te Rotterdam ingeschreven onder nummer 24.38.83.25 op 1 januari 2006.

Samenstelling van het bestuur per balansdatum:

Mevrouw drs. S. Noormohamed:	voorzitter
Mevrouw drs. M.E.M. Driessen – de Blom:	penningmeester
Mevrouw A.E. Özsan:	bestuurslid
De heer M. van der Eerden:	bestuurslid–strategisch adviseur– per 1/6/2016

Directeur: mevrouw P. Ooms

2. MISSIE, VISIE EN BELEID

Dona Daria streeft er naar een volwaardige organisatie te zijn op gebied van emancipatie, participatie en sociale inclusie, die ook op langer termijn als organisatie de basis vormt voor toekomstige levensvaardigheden (21e eeuw) binnen de samenleving. Het werken en verbeteren van de toekomstige samenleving vraagt om een goede relatie en samenwerking met gemeenten en samenwerkende partners zodat 'kwetsbare' mensen optimaal kunnen profiteren van hun kennis en expertise.

De resultaten die Dona Daria in de afgelopen jaar heeft bereikt, zijn mede te danken aan de samenwerking met het wijknetwerk van bewoners, sleutelfiguren, vrijwilligers, professionele organisaties en de Gemeente Rotterdam.

We streven ernaar dat iedereen op een gelijkwaardige manier deelneemt aan de maatschappij. Dit betekent dat we werken aan dezelfde kansen, keuzevrijheid en gelijke mogelijkheden voor mannen en vrouwen.

Van oudsher organiseren wij cursussen, themabijeenkomsten en workshops voor vrouwen, mannen en jongeren in een achterstandspositie. Sinds 2012 ligt de nadruk van ons werk op de overdracht van onze expertise aan iedereen die werkt met groepen vrouwen, mannen en jongeren in een achterstandspositie. Daarnaast richten we ons op het versterken van het netwerk van organisaties in Rotterdam en daarbuiten die zich met emancipatie en sociale inclusie bezighouden en zorgen wij ervoor dat emancipatie en sociale inclusie op de politieke agenda blijft.

3. ACTIVITEITEN EN GEREALISEERDE PRESTATIES

Het jaar 2016 stond in het teken van krimp personeel, wisseling van Directie bij Dona Daria en de consequenties die het voor de organisatie in relatie tot onze omgeving heeft. De veranderende rol van de gemeente met betrekking tot de subsidieverhouding (de overgang van een subsidie-gefinancierde naar een budget-gefinancierde organisatie) vraagt om flexibiliteit en situationele opstelling. Net als in 2016 zullen wij ons in 2017 bewust moeten zijn van onze verantwoordelijkheden binnen de gemeentelijke opdrachten en tot de financiële middelen. Dit is voor ons een mooie uitdaging, waar we onze schouders onder zetten.

De medewerkers van Dona Daria zijn zich er zeer bewust van dat wij als specialisten in gedrag een taak en verantwoording hebben naar mensen met een achtergestelde positie binnen de samenleving. Bewustwording en verantwoording nemen binnen bovengenoemde situatie, waren onderwerp van gesprek in het team en heeft er voor gezorgd dat de resultaten voor 2016 behaald zijn. De grootste opdracht vanuit de Gemeente Rotterdam is naar wensen en met goed resultaat afgerond op de onderdelen Emancipatie, Economische Zelfstandigheid en Empowerment.

In het kader van een dekkend financiële positie hebben we aanvullende projecten binnen gehaald via fondsen en zijn we samenwerkingen met andere organisaties aangegaan. Projecten via fondsen binnengehaald zijn Mama2coach, Ambassadeurs, E-mentoring, Sierlijk oud worden en Ze zijn toch niet gek.

In samenwerking met Diversion hebben we trainingen aangeboden aan vrouwen met een lange afstand tot de arbeidsmarkt. We hebben onze medewerking en samenwerking verleend aan de werkateliers verzorgd door Radar Idem en net als voorgaande jaren meegewerkt aan Kracht on Tour waaronder de Wereldhavendagen.

Op verzoek van organisaties als Vluchtelingenwerk, wijkteams Rotterdam hebben we trainingen en voorlichtingen verzorgd. De vraag richting Dona Daria voor het geven van trainingen neemt toe en we zullen deze tak in 2017 verder versterken. De verzoeken komen vooral vanuit andere gemeenten.

Europees zijn we in 2016 gestart met het project Work-It en Digital Girls. De Europese projecten met hun onderzoek insteek een langere loopperiode (1,5-3 jaar). Dit biedt voor de toekomst meer financiële bestendigheid waarop we inspelen.

In 2017 zullen we verder werken aan een financieel gezonde positie, in co-creatie met partners en met een kostenbewuste houding.

4. ANALYSE VAN HET RESULTAAT

Hieronder is het resultaat van 2016 opgenomen inclusief de vergelijking ten opzichte van de begroting en realisatie over 2015.

	Realisatie 2016	Begroting 2016	Realisatie 2015
	€	€	€
BATEN			
Subsidies	415.000	400.000	768.735
Overige inkomsten	146.699	230.000	233.461
	<u>561.699</u>	<u>630.000</u>	<u>1.002.196</u>
LASTEN			
Activiteitenkosten	53.685	60.000	203.041
Personeelslasten	546.215	552.948	701.623
Huisvestingslasten	22.747	46.758	56.421
Overige organisatielasten	76.526	57.500	62.187
	<u>699.173</u>	<u>717.206</u>	<u>1.023.272</u>
RESULTAAT VOOR FINANCIËLE BATEN	-137.474	-87.206	-21.076
Financiële baten	-	-	1.812
SALDO STAAT VAN BATEN EN LASTEN	<u>-137.474</u>	<u>-87.206</u>	<u>-19.264</u>

Eind 2015 werd de stichting geconfronteerd met een enorme afname van subsidie van de Gemeente Rotterdam. De stichting heeft gedurende het boekjaar 2016 haar formatie kunnen aanpassen aan de huidige inkomstenstroom. Alleen heeft dit in 2016 tijd nodig gehad om tot het aangepaste niveau te komen. Daarnaast is het de stichting in 2016 nog ontoreikend gelukt om de externe inkomsten op het begrote bedrag te realiseren.

De afname van de huisvestingskosten wordt met name veroorzaakt door de vrijval van de reservering nog te betalen energie. Dit geeft een vertekend beeld met betrekking tot de hoogte van de huisvestingslasten. De verwachting is dat de huisvestingslasten in 2017 rond de € 37.600 zal bedragen. Daarnaast zien we een toename van de overige organisatiekosten door toename van de juridische kosten in verband met afname van het huidige personeelsbestand en daarnaast door extra hoge administratielasten voor de afwikkeling van de jaarrekening 2015.

Stichting Dona Daria, Rotterdam

De stichting heeft de afgelopen jaren een toereikende buffer/ continuïteitsreserve opgebouwd om het negatieve resultaat over 2016 te kunnen financieren. In de volgende paragrafen willen we uiteenzetten hoe de stichting de komende jaren weer een financieel gezonde organisatie wil worden.

5. TOEKOMST

Door onrust in de wereld als gevolg van oorlogen maar ook politieke klimaatverschuivingen is de situatie alarmerend en dat is merkbaar in Nederland, zo ook in Rotterdam. Er is een toenemende sfeer van onvrede, onbehagen en onmacht en er zijn heftige onderlinge debatten tussen mensen en diverse bevolkingsgroepen.

De opgave voor 2017 is om in coöperatieve samenwerking de sociale cohesie tussen verschillende groepen mensen te versterken. Daarnaast willen we hindernissen voor sociale participatie zoveel mogelijk wegnemen door het versterken van onderling begrip en empathie.

Wij willen het emancipatieproces van burgers in beweging houden door de juiste partijen aan te spreken en aan elkaar te koppelen waardoor we komen tot nieuwe levensvaardigheden die passen bij de 21^e eeuw. We werken samen aan het verbeteren van de toekomst!.

Net als in 2016 zullen we in 2017 werken aan de opdracht van de Gemeente Rotterdam wat gericht is op het versterken van Emancipatie, Economische zelfredzaamheid en Empowerment.

Dit geldt ook voor de bestaande opdracht; het geven van voorlichtingen aan sleutelpersonen ten behoeve van Verborgten Vrouwen.

De Gemeente Rotterdam staat open voor de omslag richting coöperatief samenwerken in combinatie met innovatie. Een nieuwe opdracht is binnengehaald; You never care Alone wat zich richt op mantelzorgers benaderd vanuit een diversiteitsinvalshoek. Deze opdracht wordt in co-creatie uitgevoerd met Avant Sanare en Inmovement.

In het afgelopen jaar waren we ook Europees gericht en werken we met Europese partners samen. Een aantal Europese opdrachten lopen ook in 2017 door zoals Better together, Work-It en Digital Girls.

De overgang van een subsidie-gefinancierde naar een budget-gefinancierde organisatie brengt een risico met zich mee richting 2018. We zullen onze focus richten op het versterken van de Europese projecten en op ons innoverend vermogen richting de Gemeente Rotterdam en omliggende gemeenten. Daarnaast blijven gebruik maken van fondsaanvragen.

Opbrengstgericht en toekomstbestendig (ICT) werken wordt een must in 2017. Professionals van Dona Daria zien het belang van kwaliteit binnen de diverse projectuitvoeringen. Expertise die wij als organisatie in huis hebben kan intern maar ook extern binnen de wijknetwerken (middels scholing, trainingen, congressen en dialoogtafels, Humancipatie pop up stations) meer en meer met elkaar gedeeld en toegepast worden. De locatie aan de Gerard Scholtenstraat zal in de nabije toekomst een inspirerende werkruimte worden voor externen. Daarnaast beschikken de professionals over instrumenten zoals een bijv. laptop om hun taken kwalitatief goed uit te kunnen voeren in de diverse wijken. Op deze manier halen we het komend jaar de wereld naar binnen en bewegen we naar buiten!

Stichting Dona Daria, Rotterdam

JAARREKENING 2016

BALANS PER 31 DECEMBER 2016 (NA VERWERKING VAN HET RESULTAAT)

ACTIVA	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
VLOTTENDE ACTIVA		
VORDERINGEN		
Debiteuren	(1) 166.867	233.002
Overige vorderingen	(2) <u>6.403</u>	<u>32.782</u>
	173.270	265.784
LIQUIDE MIDDELEN	(3) 110.778	131.152
	<u>284.048</u>	<u>396.936</u>
TOTAAL	<u><u>284.048</u></u>	<u><u>396.936</u></u>
PASSIVA		
EIGEN VERMOGEN		
Stichtingsvermogen	(4) 41.761	27.787
Bestemmingsreserves	(5) <u> </u>	<u>151.448</u>
	41.761	179.235
KORTLOPENDE SCHULDEN		
Nog te besteden subsidies en fondsen	(6) 153.798	71.058
Crediteuren	4.206	5.416
Belastingen en premies sociale verzekeringen	(7) 58.520	37.986
Overlopende passiva	(8) <u>25.763</u>	<u>103.241</u>
	242.287	217.701
TOTAAL	<u><u>284.048</u></u>	<u><u>396.936</u></u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN

BATEN		Realisatie 2016	Begroting 2016	Realisatie 2015
		€	€	€
Subsidies	(9)	415.000	400.000	768.735
Overige inkomsten	(10)	<u>146.699</u>	<u>230.000</u>	<u>233.461</u>
		<u>561.699</u>	<u>630.000</u>	<u>1.002.196</u>
LASTEN				
Activiteitenkosten	(11)	53.685	60.000	203.041
Personeelslasten	(12)	546.215	552.948	701.623
Huisvestingslasten	(13)	22.747	46.758	56.421
Overige organisatielasten	(14)	<u>76.526</u>	<u>57.500</u>	<u>62.187</u>
		<u>699.173</u>	<u>717.206</u>	<u>1.023.272</u>
RESULTAAT VOOR FINANCIËLE BATEN		-137.474	-87.206	-21.076
Financiële baten		<u>0</u>	<u></u>	<u>1.812</u>
SALDO STAAT VAN BATEN EN LASTEN		<u>-137.474</u>	<u>-87.206</u>	<u>-19.264</u>
RESULTAATVERWERKING				
Bestemmingsreserve continuïteit		-86.043		
Bestemmingsreserve projecten		-15.405		-40
Bestemmingsreserve POP en lustrum		-12.000		
Bestemmingsreserve lift		-20.000		-20.000
Bestemmingsreserve website en POP		-18.000		
Toevoeging aan stichtingsvermogen		<u>13.974</u>	<u></u>	<u>776</u>
		<u>-137.474</u>	<u>0</u>	<u>-19.264</u>

TOELICHTING

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

BESTEMMINGSRESERVES

Het gedeelte van het eigen vermogen dat is afgezonderd omdat daaraan door het bestuur een bepaalde bestedingsmogelijkheid is gegeven, wordt aangemerkt als bestemmingsreserve. Het bestuur heeft de bevoegdheid om de bestemming weer op te heffen of af te wijzen.

BATEN

Subsidies, fondsen en gefactureerde omzet worden verantwoord in het jaar waarin de prestatie is geleverd. Ontvangen subsidies, fondsen en omzet waarvoor de prestatie nog niet zijn geleverd zullen op de balans onder de schulden worden opgenomen als "Nog te besteden projectgelden".

PERSONEEL

Salarissen en sociale lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarin deze verschuldigd zijn, in overeenstemming met de arbeidsovereenkomsten. De stichting hanteert voor haar medewerkers een pensioenregeling waarbij de pensioenuitkeringen zijn gebaseerd op middelloon. Deze pensioenregeling is ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds Pensioenfonds Zorg en Welzijn. Deze pensioenregeling wordt gefinancierd door afdrachten aan het bedrijfstakpensioenfonds.

De pensioenverplichting uit de regeling wordt gewaardeerd volgens de "verplichting aan de pensioenuitvoerder benadering". In deze benadering wordt de aan de pensioenuitvoerder te betalen premie als last in de staat van baten en lasten verantwoord. Aan de hand van de uitvoeringsovereenkomst wordt beoordeeld of en zo ja welke verplichtingen naast de betaling van de jaarlijkse aan de pensioenuitvoerder verschuldigde premie op balansdatum bestaan. Deze additionele verplichtingen, waaronder eventuele verplichtingen uit herstelplannen van de pensioenuitvoerder, leiden tot lasten voor de stichting en worden in de balans opgenomen in een voorziening. De waardering van de verplichting is de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om deze per balansdatum af te wikkelen. Indien het effect van de tijds waarde van geld materieel is wordt de verplichting gewaardeerd tegen de contante waarde. Discontering vindt plaats op basis van rentetarieven van hoogwaardige ondernemingsobligaties. Toevoegingen aan en vrijval van de verplichtingen komen ten laste respectievelijk ten gunste van de staat van baten en lasten. Een pensioenvordering wordt in de balans opgenomen wanneer de stichting beschikkingsmacht heeft over de pensioenvordering, wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen die de pensioenvordering in zich bergt zullen toekomen aan de stichting, en wanneer de pensioenvordering betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Stichting Dona Daria, Rotterdam

De risico's voor prijsindexatie en beleggingsrendement kunnen mogelijk leiden tot aanpassing van de toekomstige bijdragen aan het Pensioenfonds Zorg en Welzijn. Deze risico's komen niet tot uitdrukking in een in de balans opgenomen voorziening. In geval van een tekort bij het Pensioenfonds Zorg en Welzijn heeft de Stichting geen verplichting tot het doen van aanvullende bijdragen anders dan toekomstig hogere premies.

Het pensioenfonds heeft een dekkingsgraad van 90,1% ultimo 2016 (2015: 97%). PFZW heeft op 1 juli 2015 het nieuwe herstelplan ingediend bij De Nederlandsche Bank. In het herstelplan staan de maatregelen die genomen worden om te zorgen dat de dekkingsgraad weer op het vereiste niveau komt. PFZW heeft 12 jaar de tijd om weer op de dekkingsgraad van 127% te komen.

Dit zijn de maatregelen die nu in het herstelplan zijn opgenomen:

- De pensioenen niet verhogen bij een dekkingsgraad onder de 110%;
- De pensioenen verhogen met slechts een deel van de loonstijging (indexeren) bij een dekkingsgraad hoger dan 110%;
- Een opslag voor herstel in de premie van 2%, deze opslag is al opgenomen in de huidige premie.

Als de aannames onder het herstelplan niet uitkomen en het echt niet anders kan, is PFZW genoodzaakt de pensioenen te verlagen en zal tijdelijk een extra premie van 2,5% worden gevraagd.

Ultimo 2016 waren er geen pensioenvorderingen en geen verplichtingen naast de betaling van de jaarlijkse aan de pensioenuitvoerder verschuldigde premie.

TOELICHTING

EIGEN VERMOGEN

4 STICHTINGSVERMOGEN

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
Stand per 1 januari	27.787	27.011
Resultaatbestemming boekjaar	<u>13.974</u>	<u>776</u>
Stand per 31 december	<u><u>41.761</u></u>	<u><u>27.787</u></u>

5 BESTEMMINGSRESERVES

	<u>Stand per</u> <u>1 januari</u>	<u>Dotaties</u>	<u>Onttrekking</u>	<u>Stand per</u> <u>31 december</u>
	€	€	€	€
Continuïteit	86.043		-86.043	0
Projecten	15.405		-15.405	0
Verbouwing lift	20.000		-20.000	-
Website en POP	18.000		-18.000	0
Lustrum 2016	<u>12.000</u>		<u>-12.000</u>	<u>-</u>
	<u><u>151.448</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>-151.448</u></u>	<u><u>0</u></u>

De afgelopen jaren heeft de stichting een continuïteitsreserve opgebouwd met een bufferfunctie voor de exploitatie. Dit deel van het vermogen, ook wel continuïteitsreserve, is door het bestuur bepaald op een gewenste hoogte van 30% van de jaarlasten voor salarissen. Ter opbouw van deze reserve wordt jaarlijks 3% van de personeelskosten gereserveerd. In 2015 en in 2016 wijken wij hiervan af gezien het jaarresultaat.

De continuïteitsreserve is nodig om te voldoen aan de verplichtingen van de organisatie. Door veranderende subsidiebevoorschotting wordt het hebben van reserves om de salarissen en andere lopende lasten te betalen, steeds belangrijker. Dit is gebleken in het boekjaar 2016. Voor het boekjaar 2017 wordt een positief resultaat verwacht en dit positieve resultaat zal aangewend worden om de continuïteitsreserve weer op te bouwen. In 2016 zijn maatregelen genomen om het aantal fte terug te dringen en deze effecten zullen in 2017 verder zichtbaar worden.

GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Stichting Dona Daria, Rotterdam

Na balansdatum hebben zich geen gebeurtenissen voorgedaan die van materiële invloed zijn op deze jaarrekening.