

Jaarverslag 2019

Stichting Pulse

INHOUDSOPGAVE

Pagina

BESTUURSVERSLAG EN JAARVERSLAG RAAD VAN TOEZICHT

1	Bestuursverslag 2019	3-7
2	Jaarverslag Raad van Toezicht 2019	8-9

JAARREKENING

1	Algemeen	10
2	Balans per 31 december 2019	11 - 12
3	Staat van baten en lasten over 2019	13
4	Kasstroomoverzicht	14
5	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	15-16
6	Toelichting op de balans per 31 december 2019	17-19
7	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2019	20-24

OVERIGE TOELICHTING

1	Gebeurtenissen na balansdatum	26
2	Bestemming van het resultaat 2019	26
3	Ondertekening directie voor akkoord	27

OVERIGE GEGEVENS

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

BIJLAGE

1	Overzicht subsidies 2019	
2	Subsidie IJsselveld oost	

Bestuursverslag en **Jaarverslag Raad van Toezicht**

Bestuursverslag 2019

Missie en Visie

Wonen in een wijk waarin je je thuis en veilig voelt. Gekend en gezien worden. Meedoen en je bijdrage leveren. Zelfredzaamheid en prettig in je eigen huis wonen. Daar zet Stichting Pulse zich voor in. We organiseren dit samen met burgers: we zoeken ideeën en vragen, stimuleren en faciliteren initiatief, mobiliseren en coördineren vrijwillige inzet. Met een groep professionals en een hele grote groep vrijwilligers bereiken we heel veel.

Pulse is dé welzijnsorganisatie van en voor inwoners van IJsselstein en Lopik, en voert daarnaast projectmatige activiteiten uit in Nieuwegein en Vianen. Onze missie is om de kwaliteit van wonen en leven voor inwoners te vergroten: thuis en in de buurt. Waarbij we werken aan passende deelname aan de maatschappij door iedereen.

Organisatie

We werken aan onze missie met een raad van toezicht- model. Onze organisatiestructuur bestaat uit:

- Raad van Toezicht;
- Directeur-bestuurder en managers;
- Overige betaalde medewerkers;
- Vrijwilligers.

Marion Wiendels was de directeur-bestuurder. Per 1 september 2019 heeft zij deze functie vervuld in 16 uur per week. Op 1 december 2019 is Yvette Huige aangetreden als nieuwe directeur-bestuurder en heeft Marion Wiendels haar taken overgedragen. Het management heeft in 2019 met ziekte, vervangingen en wisselingen te maken gehad.

Bezetting management team:

Directeur bestuurder Marion Wiendels 28 uur, vanaf 1-9-2019 16 uur (in 2018 32 uur);
per 1-12-2019 Yvette Huige 32 uur;
Manager Judith Godijn 24 uur (in 2018 32 uur) niet werkzaam;
Manager Hester Veldhuijzen 16 uur (tot 1-11-2019);
Manager Jacqueline Camara 16 uur;
Manager Brigit den Hartog per 1-11-2019 16 uur.

Pulse telde eind 2019 56 betaalde medewerkers, en drie oproepkrachten, die samen 34.8 fte in het 4^e kwartaal invulden. Daarnaast waren er eind 2019 519 vrijwilligers actief voor Pulse.

In 2019 bestond Pulse 10 jaar. Daarom trakteerden wij de inwoners van IJsselstein en Lopik op 10 verrassende cadeaus, ze konden aangeven welk cadeau ze wilde weggeven of winnen. Ook konden medewerkers kiezen uit drie verwenmomenten.

Ontwikkelingen inhoudelijk

De werkzaamheden van Pulse delen we in op vier domeinen:

1. Hulp in en rondom huis;
2. Beter opvoeden en opgroeien;
3. Dynamische en veilige wijken;
4. Minder eenzaamheid en meer meedoen.

Ad 1 Hulp in en rondom huis

Hulp in en rondom huis is een belangrijke pijler van de werkzaamheden van Pulse. Het beroep dat wordt gedaan op onze klussendienst, boodschappenhulp, tuinhulp en vervoer is hoog. Het aantal mantelzorgers dat contact zoekt met Pulse stijgt en ook zij zijn vaak geholpen met praktische ondersteuning.

In Lopik en IJsselstein heeft Pulse de uitgifte van de mantelzorgwaardering voor de gemeente geregeld.

Het aantal klanten dat zich meldt bij de dienst 'Financiën op Orde' blijft toenemen, en tegelijkertijd is de complexiteit van de vragen vaak groter. Dat betekent dat het werk nog steeds toeneemt. Daarom is besloten de capaciteit uit te breiden. In oktober 2019 is er voor de samenwerkingspartners een bijeenkomst 'Samen uit de armoede' georganiseerd voor de samenwerkingspartners, om de handen nog meer ineen te slaan. Ook is er in het najaar een campagne geweest 'Hoe financieel fit' ben jij? Om de bekendheid van Financiën op Orde onder de inwoners verder te vergroten.

Het aantal mensen dat gebruik maakt van de maaltijdbezorging is verder afgenomen, maar deze dienst is nog steeds wel rendabel. We houden in 2020 goed in de gaten of deze dienst rendabel blijft.

Ad 2 Beter opvoeden en opgroeien

In 2019 heeft Pulse in IJsselstein drie voorschoolgroepen en een puzzelgroep, een gespecialiseerde voorschool. Pulse organiseert ook het ouderprogramma, de toeleiding en de regie. In 2019 is 'Familie & Co' (is de nieuwe naam van Home start) toegevoegd aan het team opvoeden en opgroeien. Pulse levert een stevige bijdrage aan Jeugdpreventie IJsselstein. Wij organiseren informatiebijeenkomsten en zijn in 2019 trekker van 'De Vreedzame Wijk' geweest.

Het jongerenwerk is in 2019 in zowel de gemeente IJsselstein als Lopik actief.

In april 2019 is Pulse, samen met het vrijwilligershuis in Nieuwegein gestart met de coördinatie van de Maatschappelijke stages. Dit zijn maatschappelijke stages die leerlingen van diverse middelbare scholen uitvoeren bij bedrijven in o.a. IJsselstein.

Ad 3 Veilige en dynamische wijken

Binnen het wijkgericht werken in IJsselstein heeft een kentering plaats gevonden bij de gemeente naar aanleiding van de urgentieagenda. Daaruit heeft de gemeente de conclusie getrokken zelf meer direct met en voor bewoners te willen doen zonder tussenkomst van Pulse. Pulse heeft de wijkwebsite gemaakt en zal deze in 2020 overdragen aan de gemeente samen met andere taken, zoals het beheren van de wijkbudgetten, met betrekking tot wijkgericht werken.

Tegelijkertijd zagen we in 2019 vanuit de gemeente IJsselstein en Lopik een toenemende behoefte aan buurtbemiddeling. Omdat casussen toenemen en complexer worden ontstaat de behoefte aan casemanagement dat kan op- en afschalen, dit ontbreekt nu nog.

In Lopik bezinnen we ons op ons bereik in de kleinere kernen van deze gemeente. We hebben nog geen formule gevonden waarbij inzet en resultaat met elkaar in verhouding staat; we gaan kleinschalig experimenteren in één van de kleine kernen.

Ad 4 Minder eenzaamheid en meer meedoen

Al sinds enkele jaren is 'taal' voor ons een belangrijk speerpunt. We hebben steeds meer middelen verschoven naar dit gebied; omdat zowel onderzoek als onze eigen ervaring aantoont dat zonder goede beheersing van de Nederlandse taal participatie (en ook het vinden van werk) ernstig belemmerd wordt. In 2021 is de nieuwe wet inburgering van kracht. Pulse is gestart om in kaart te brengen welke aanpassing in ons aanbod dit vraagt.

Dagbesteding is een groot deel van het aanbod van Pulse. De initiatieven Buurtkamer (voor ouderen) en Blikvanger (voor slechtienden) in Lopik zijn een succes in 2019 en vragen eigenlijk om uitbreiding 2020. De vraag is of hier extra subsidie voor gegeven wordt. In IJsselstein zien we dat de Wijktoer in een behoefte voorziet, net als het Zomerfestijn+. Het aanbod van activiteiten gericht op ontmoeting is uitgebreid in 2019 omdat de vraag toeneemt. Met name ontmoetingen waar samen gegeten kan worden voorzien in een behoefte van verschillende groepen.

Financiën

Pulse is een financieel gezonde organisatie. Qua inkomsten hebben we in 2019 ontvangen wat we hadden begroot, plus de subsidie voor de MAS-stages van de gemeenten IJsselstein en Nieuwegein. De gemeente Lopik heeft ons ook in 2019 weer weten te vinden voor nieuwe projecten of aanvullend werk. Daarnaast is het project Familie en Co (voorheen Home-start) in de gemeente Vianen voortgezet. De omzet is daarmee enigszins boven begroting uitgekomen. De uiteindelijke omzet is € 3.249.998,- en het resultaat is € 9.693,-. We zijn tevreden over de inhoudelijke en financiële resultaten die we hebben geleverd. We hebben alle subsidie- en overige inkomsten hard nodig om ons werk te kunnen doen.

Het eigen vermogen van Pulse, voornamelijk opgebouwd door de verkoop van een pand jaren geleden aan de gemeente, is voldoende om de lange termijn verplichtingen te voldoen en enige klappen op te vangen.

In 2018 is een bestemmingsreserve gecreëerd, ter grootte van 2% van de begrote salariskosten. Het alternatief voor deze werkwijze is het afsluiten van een ziekteverzuimkostenverzekering, echter deze verzekering kost tienduizenden euro's per jaar. (Wij zullen dit in 2020 in overweging moeten nemen).

Daarnaast is er nog een bestemmingsreserve voor de ontvangen giften ten behoeve van de aanschaf van de pendelbus. Het overige Eigen Vermogen kan verder gebruikt worden voor bijzondere omstandigheden. Dit wordt in 2020 beschreven in een risicoparagraaf. In 2019 waren de liquide middelen op orde.

Pulse blijft echter afhankelijk van subsidies van gemeenten IJsselstein en Lopik. Gemeente IJsselstein heeft aangegeven €100.000,- te bezuinigen op Pulse vanaf 2021. Dit is een conclusie op basis van de in 2019 verschenen Urgentieagenda. Pulse is in gesprek met de gemeente om de activiteiten in het kader van Wijkgericht werken daarom terug te geven aan de gemeente.

Wij hebben de begroting voor 2020 met moeite op kunnen stellen. De gemeenten IJsselstein en Lopik hebben over de reguliere subsidie een inflatiepercentage van 2% gesteld. Deze 2% dekt onze kostenstijging niet. Vanuit de CAO hebben we een kostenstijging van meer dan 3%. Besloten is de coördinatie van de wijkbudgetten per mei 2020 aan de gemeente terug te geven.

Baten

Subsidie Gemeente IJsselstein	2.454.798
Subsidie Gemeente Lopik	318.500
Subsidie Gemeente Nieuwegein	63.199
Subsidie Gemeente Vianen	0
Opbrengst activiteiten/overige opbrengsten	437.431
	3.273.928

Lasten

Salariskosten	2.357.515
Overige personele kosten	72.336
Activiteiten	344.794
Afschrijvingskosten	41.425
Huisvesting	276.816
Organisatie	30.950
Kantoorkosten	50.410
Administratiekosten	28.342
ICT	66.700
Financiële baten en lasten	2.700
	3.271.988

Resultaat**1.940****Personeel**

Pulse is een financieel gezonde organisatie. Gezien de bezuinigingsopdracht van de gemeente IJsselstein moeten we waakzaam zijn dat we financieel gezond blijven.

Pulse heeft inmiddels ook last van de krapte op de arbeidsmarkt en heeft in 2019 een beroep moeten doen op ZZP krachten, omdat een vacature niet ingevuld kon worden. Tevens heeft Pulse voor haar doen een redelijk hoog percentage personeelsmutaties gekend. In het management zijn door het vertrek van de bestuurder en ziekte wisselingen geweest.

Huisvesting

Pulse heeft in 2019 meerdere locaties in gebruik: drie VVE locaties in scholen, twee ruimten voor specifieke activiteiten (het JIP in de bibliotheek IJsselstein en de Buurtkamer in de Schuilplaats in Lopik) en daarnaast nog acht multifunctionele locaties (Schouw, Oase, Kamerplein, Sterrenwacht, Studio 10, Xpress, en Xperience) In 2019 is Zenderstein erbij gekomen. We gebruiken deze locatie van Provides, waarbij in 2020 geen huur betaald hoeft te worden. Doel is dat dit een ruimte wordt waar bewoners van de wijk elkaar ontmoeten en kunnen deelnemen aan activiteiten. De locaties hebben alle een verschillende omvang en een verschillende samenstelling qua kantoorruimte / activiteitenruimte. De omzet van verhuur van ruimten liet in 2019 een lichte stijging zien.

We hebben medio 2019 locatie Jan van der Heijdeweg 2c (Stafkantoor) verlaten en zijn verhuisd naar het Huis van IJsselstein. Een mooie locatie waar verschillende organisaties met een maatschappelijke doelstelling samen komen. Cliëntactiviteiten zijn verplaatst naar één van de andere locaties. Het Repair Café had voorheen een plek in de Centrale maar is in 2019 verhuisd naar een locatie in sporthal 't Heem.

Huidige ontwikkelingen

Ten tijde van dit schrijven moeten we een inschatting maken van de effecten op de Corona crisis voor de langere termijn. Pulse heeft veel van haar activiteiten gedeeltelijk of helemaal stil moeten leggen. Tegelijkertijd zijn veel professionals druk doende om cliënten van Pulse en mantelzorgers te benaderen met de vraag of zij praktische hulp en ondersteuning nodig hebben. Daar waar dat mogelijk is wordt hulp geboden. Desalniettemin mist Pulse huuropbrengsten, baropbrengsten en eigen bijdragen als inkomstenbron. Dit kan in 2020 oplopen tot een inkomstenderving van naar schatting €150.000,- uitgaande van 6 maanden stil leggen van activiteiten. Daarnaast wordt in de tweede helft van maart een analyse gemaakt van het aantal uren dat personeel geen arbeid heeft. Op basis daarvan wordt besloten of de Noodmaatregel Overbrugging en Werkbehoud aangesproken zal worden.

Jaarverslag Raad van Toezicht 2019

Samenstelling Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht (RvT) bestond in 2019 uit de volgende vijf leden: de dames Dieny Scheffer- Versluis (voorzitter) en Leontine Klinkhamer en de heren Ed Booms (vice voorzitter), Thijs de Jong en André van Dijk (op voordracht van de personeelsvertegenwoordiging).

Hoofdpijnen

In 2019 kwamen in de RvT diverse thema's en onderwerpen aan de orde. De focus van de RvT was daarbij vooral gericht op:

- het strategische beleid;
- een goede en tijdige realisatie van de dienstverlening;
- ontwikkeling en innovatie;
- een gezonde (financiële) bedrijfsvoering;
- de samenwerking met interne en externe stakeholders;
- de procedure en benoeming van een nieuwe directeur-bestuurder en het betrekken van het management en de personeelsvertegenwoordiging (PvT) hierbij.

Vergaderingen

De RvT vergaderde in het verslagjaar viermaal met de directeur-bestuurder. In 2019 heeft de RvT twee vergaderingen bijgewoond van de personeelsvertegenwoordiging en één met de Vrijwilligersraad. Twee leden van de RvT hebben samen met de directeur-bestuurder een traject gevolgd over vernieuwing Toezicht in Welzijn, georganiseerd door de NVTZ. Dit traject bestond uit deelname aan vier workshops en twee klankbordgroep bijeenkomsten. Dit alles om op de hoogte te blijven van nieuwe inzichten en ontwikkelingen rondom toezicht in de sector Welzijn.

Commissie

Om te functioneren in overeenstemming met de Governance Code en ter voorbereiding op de besluitvorming, heeft de RvT één voorbereidende commissie, de Audit Commissie, bestaande uit de heren André van Dijk (voorzitter) en Thijs de Jong (lid). Deze commissie vergadert doorgaans twee weken voor de vergadering van de RvT en adviseert de RvT over het gevoerde en te voeren financiële beleid.

Behandelde onderwerpen

Periodiek stonden op de agenda van de RvT reguliere onderwerpen als het jaarplan, het jaarverslag, de subsidieaanvraag, de begroting en de jaarrekening.

In de besprekingen van de Audit Commissie met de directeur-bestuurder is veel aandacht besteed aan de continuïteit van de organisatie, onder meer door het opzetten van een risicoanalyse en een liquiditeitsprognose. Door scherp op de uitgaven te letten zijn kostenoverschrijdingen beperkt gebleven.

In de gesprekscyclus is vastgelegd dat jaarlijks een functionerings-/beoordelingsgesprek plaatsvindt met de directeur-bestuurder aan de hand van geformuleerde criteria. Door het aangevraagde ontslag per 1 september van de directeur-bestuurder heeft dit gesprek niet plaatsgevonden in 2019. In het laatste kwartaal heeft de werving om een nieuwe directeur-bestuurder te vinden veel tijd gevraagd van de RvT. Dit traject is succesvol afgerond met de benoeming van mevrouw Yvette Huige tot directeur-bestuurder per 1 september 2019.

Waardering van de medewerkers van Pulse

Het werk van de medewerkers en vrijwilligers van Pulse in zowel IJsselstein als Lopik is divers en uitdagend. De RvT heeft daar oog voor en wil daarvoor ook in dit jaarverslag graag haar waardering uitspreken.

De RvT is welkom bij diverse (in)formele bijeenkomsten in de Pulse organisatie en heeft hier, in het kader van de wederzijdse betrokkenheid, ook graag gebruik van gemaakt.

Bezoldiging

De leden van de RvT van Pulse ontvangen geen vergoeding voor het uitvoeren van hun toezichthoudende taak. Uitsluitend gemaakte kosten kunnen conform het reglement van de RvT worden vergoed.

Samenstelling Raad van Toezicht

De samenstelling van de RvT ziet er op 31 december 2019 als volgt uit:

Naam	Functie in de RvT	Functies/nevenfuncties
Dieny Scheffer- Versluis	Voorzitter	<ul style="list-style-type: none">• Voorzitter Stichting "Kunst en Cultuur" Lopik• Voorzitter Zonnebloem provincie Utrecht• Voorzitter Koninklijk NVVH-vrouwennetwerk• Voorzitter Vrouwenpodium, landelijk samenwerkingsverband
Ed Booms	Vice voorzitter	<ul style="list-style-type: none">• Directeur basisonderwijs• Voorzitter stichting Vrienden van hospice IJsselstein• Ambassadeur dag van de dialoog IJsselstein
Thijs de Jong	Algemeen lid op voordracht PvT en lid van de Auditcommissie	<ul style="list-style-type: none">• Docent Instituut Bedrijfskunde Hogeschool Rotterdam
André van Dijk	Algemeen lid op voordracht PvT en lid van de Auditcommissie	<ul style="list-style-type: none">• Lid van de ledenraad Vereniging Achmea• Eigenaar/directeur van DutchDike B.V.; advieswerkzaamheden, business-coaching en mediation
Leontine Klinkhamer	Algemeen lid	<ul style="list-style-type: none">• Senior beleidsadviseur gemeente Capelle aan den IJssel

Rooster van aftreden

Overeenkomstig artikel 2, lid 2 van het Reglement van de RvT worden leden van de RvT benoemd voor een periode van drie jaar (met de mogelijkheid van twee herbenoemingen). Zij treden af volgens een door de RvT op te maken rooster waarbij in 2019 aanvullende afspraken zijn gemaakt om continuïteit, kennis en ervaring binnen de RvT zoveel mogelijk te waarborgen.

Lid	Benoemd per	Her-benoemd	Uiterste datum van aftreden	Opmerking
Dieny Scheffer-Versluis	01.04.2014	31.03.2020	31.03.2023	Zij is herbenoemd als voorzitter per 01.04.2017
Ed Booms	25.11.2014	30.11.2020	30.11.2023	Hij is herbenoemd per 30.11.2017
Thijs de Jong	09.06.2015	01.07.2018	01.07.2020	Hij is herbenoemd per 01.07.2018 en heeft aftreden per 01.07.2020 aangekondigd
André van Dijk	27.09.2018	27.09.2021	27.09.2027	Hij is benoemd op voordracht PvT
Leontine Klinkhamer	11.12.2018	11.12.2021	11.12.2027	

JAARREKENING

1 ALGEMEEN

1.1 Bestuur

Per balansdatum wordt de directie en het bestuur gevoerd door mevrouw Y.A. Huige

1.2 Samenstelling Raad van Toezicht per 31 december 2019

Mevrouw B.H. Scheffer - Versluis (voorzitter)

De heer E.A.J.M. Booms

De heer M.G.M. de Jong

De heer A.H. van Dijk

Mevrouw L.M. Klinkhamer

2 BALANS PER 31 DECEMBER 2019
(na resultaatbestemming)

	31 december 2019		31 december 2018	
	€	€	€	€
ACTIEF				
<u>VASTE ACTIVA</u>				
Materiële vaste activa (1)		229.573		201.364
<u>VLOTTENDE ACTIVA</u>				
<u>Voorraden</u> (2)		2.222		1.976
<u>Vorderingen</u> (3)				
Debiteuren	23.936		46.086	
Nog te ontvangen subsidie	30.350		43.050	
Overlopende activa	19.844		28.582	
		74.130		117.719
<u>Liquide middelen</u> (4)		935.748		747.359
		<u>1.241.673</u>		<u>1.068.417</u>

Stichting Pulse

PASSIEF	31 december 2019		31 december 2018	
	€	€	€	€
<u>EIGEN VERMOGEN</u> (5)				
Bestemmingsreserves	58.098		42.800	
Overige reserves	<u>536.309</u>		<u>541.914</u>	
		594.407		584.714
<u>VOORZIENINGEN</u>				
Voorziening loopbaanbudget (6)		39.874		40.641
<u>KORTLOPENDE SCHULDEN</u> (7)				
Nog te besteden subsidies	65.031		9.408	
Schulden aan leveranciers en	39.176		35.029	
Overige belastingen en premies	133.479		121.844	
Overlopende passiva	<u>369.706</u>		<u>276.780</u>	
		607.392		443.061
		<u>1.241.673</u>		<u>1.068.417</u>

3 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

		2019		2019 begroting		2018	
		€	€	€	€	€	€
BATEN	(7)	3.249.998		3.094.010		2.990.066	
Directe lasten	(8)	<u>370.160</u>		<u>341.340</u>		<u>345.740</u>	
			2.879.838		2.752.670		2.644.326
Lonen en salarissen	(9)	1.787.096		1.708.890		1.658.886	
Sociale lasten	(10)	289.741		280.730		272.481	
Pensioenlasten	(11)	140.618		151.210		145.822	
Overige personeelskosten	(12)	110.862		78.130		76.512	
Afschrijvingen	(13)	48.910		50.970		43.216	
Huisvestingskosten	(14)	307.746		299.633		278.968	
Kantoorkosten	(15)	115.843		123.376		136.986	
Algemene kosten	(16)	<u>67.248</u>		<u>58.090</u>		<u>46.086</u>	
SOM DER BEDRIJFSLASTEN			2.868.064		2.751.029		2.658.956
NETTO-OMZETRESULTAAT			<u>11.774</u>		<u>1.641</u>		<u>-14.630</u>
Financiële baten en lasten	(17)		-2.081		-2.050		-1.367
RESULTAAT VOOR RESULTAATBESTEMMING			<u>9.693</u>		<u>-410</u>		<u>-15.997</u>
Resultaatverdeling:							
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>							
			2019		2019 begroting		2018
			€		€		€
Toevoeging/(onttrekking):							
Bestemmingsreserve kwaliteitsslag jongerenwerk			0		0		-16.608
Bestemmingsreserve giften/donaties pendelbus			15.298		0		0
Overige reserve			-5.605		0		611
			<u>9.693</u>		<u>-410</u>		<u>-15.997</u>

4 KASSTROOMOVERZICHT

	2019		2018	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Netto-omzetresultaat		11.774		-14.630
Aanpassingen voor:				
- afschrijvingen	48.910		43.216	
- voorzieningen	<u>-767</u>		<u>-693</u>	
		48.143		42.524
Veranderingen in vlottende middelen:				
- voorraden	-246		-130	
- vorderingen	22.150		-7.192	
- kortlopende schulden	<u>185.769</u>		<u>60.591</u>	
		207.673		53.269
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		<u>267.590</u>		<u>81.164</u>
Ontvangen interest	96		262	
Betaalde interest	<u>-2.177</u>		<u>-1.629</u>	
		-2.081		-1.367
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		<u>265.509</u>		<u>79.797</u>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings materiële vaste activa	-77.120		-16.574	
Desinvesteringen materiële vaste activa	<u>0</u>		<u>0</u>	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten		-77.120		-16.574
Mutatie geldmiddelen		<u>188.389</u>		<u>63.223</u>
Stand geldmiddelen per 1 januari		747.359		684.136
Stand geldmiddelen per 31 december		935.748		747.359
Mutatie geldmiddelen		188.389		63.223

5 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld in volgens de bepalingen van Richtlijnen voor de Jaarverlaggeving 640 "Organisaties zonder winststreven".

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld tegen nominale waarde.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben.

Winsten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Pulse (geregistreerd onder KvK-nummer 30251946), statutair gevestigd te IJsselstein, bestaan voornamelijk uit de bevordering van de maatschappelijke ontwikkeling van de bevolking.

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 indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden 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.

Vorraden

De voorraden gereed product- en handelsgoederen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere netto-opbrengstwaarde. Deze lagere netto-opbrengstwaarde wordt bepaald door individuele beoordeling van de voorraden. De netto-opbrengstwaarde is gebaseerd op een verwachte verkoopprijs, onder aftrek van nog te maken kosten voor voltooiing en verkoop.

Vorderingen en overlopende activa

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

Voorzieningen

Een voorziening wordt gevormd voor verplichtingen waarvan het waarschijnlijk is dat zij moeten worden afgewikkeld en waarvan de omvang redelijkerwijs is in te schatten. De omvang van de voorziening wordt bepaald door de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichtingen af te wikkelen. Voorzieningen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Schulden

Schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde tenzij anders is bepaald.

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten enerzijds, en anderzijds de kosten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

Baten

De baten betreffen de toegekende subsidies en overige opbrengsten van de in het verslagjaar aan derden geleverde goederen en diensten na aftrek van kortingen.

Directe lasten

Onder de directe lasten wordt verstaan de directe aan de geleverde goederen en diensten toe te rekenen lasten exclusief de personeelslasten.

Pensioenen

Stichting Pulse heeft alle pensioenregelingen verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschafwaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen, boekwinsten echter alleen voor zover de boekwinsten niet in mindering zijn gebracht op vervangende investeringen.

Financiële baten en lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebben renteopbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN HET KASSTROOMOVERZICHT

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen.

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

6 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2019

ACTIVA

VASTE ACTIVA

	31 december 2019	31 december 2018
	€	€
1. Materiële vaste activa		
Verbouwingen	46.232	57.085
Inventaris	130.809	136.941
Vervoermiddelen	52.532	7.337
	<u>229.573</u>	<u>201.363</u>

	<u>Verbouwingen</u>	<u>Inventaris</u>	<u>Vervoer- middelen</u>	<u>Totaal</u>
	€	€	€	€
Boekwaarde per 1 januari 2019	57.085	136.941	7.337	201.363
Investerings	0	21.329	55.791	77.120
Desinvesteringen	3.476	19.668	0	23.144
Afschrijving desinvesteringen	-3.476	-19.668	0	-23.144
Afschrijvingen	-10.853	-27.461	-10.596	-48.910
Boekwaarde per 31 december 2019	<u>46.232</u>	<u>130.809</u>	<u>52.532</u>	<u>229.573</u>
Aanschafwaarde	82.532	253.821	98.371	434.724
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-36.300	-123.012	-45.839	-205.151
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>46.232</u>	<u>130.809</u>	<u>52.532</u>	<u>229.573</u>

Afschrijvingspercentages

	%
Verbouwingen	10
Inventaris	5 - 33,33
Vervoermiddelen	10 - 20

VLOTTENDE ACTIVA

2. Voorraden

	31 december 2019	31 december 2018
	€	€
<u>Voorraad gereed product- en handelsgoederen</u>		
Voorraad bar	<u>2.222</u>	<u>1.976</u>

3. Vorderingen

Debiteuren

Debiteuren	23.936	46.086
Voorziening dubieuze debiteuren	0	0
	<u>23.936</u>	<u>46.086</u>

Nog te ontvangen subsidie e.a. bijdragen

Oranjefonds	25.350	38.050
Fonds Sluyterman van Loo, zomerfestijn	5.000	5.000
	<u>30.350</u>	<u>43.050</u>

Overlopende activa

Nog te ontvangen vergoedingen maaltijden	0	5.074
Waarborgsommen	5.799	5.799
Vooruitbetaalde bedragen	0	6.135
Rente	86	262
Vorderingen op personeel	1.989	3.005
Overige vorderingen	901	1.641
Nog te factureren	11.069	6.186
Teveel betaalde pensioenpremie	0	481
	<u>19.844</u>	<u>28.582</u>

Toelichting: Nog te factureren betreft o.a. doorbelasting Mantelzorg - Maaltijden december zijn in december gefactureerd - De salarisverwerking en huur Klimladder over 2020 zijn niet in 2019 gefactureerd - vorderingen personeel minder deelname fietsplan

	31 december 2019	31 december 2018
	€	€
4. <u>Liquide middelen</u>		
Rabobank	414.627	232.739
ABN AMRO Bank N.V.	192.308	192.257
ASN Bank	106.401	106.343
ING Bank N.V.	105.518	105.525
Kas	1.245	2.679
Gelden onderweg	6.551	1.450
Kasgeld Buurtkamer & Blikvanger	443	0
Rabobank tbv Bewonersgroepen en Bingo	108.655	106.366
Totaal liquide middelen	<u>935.748</u>	<u>747.359</u>
<u>PASSIVA</u>		
5. <u>Eigen vermogen</u>		
<u>Bestemmingsreserves</u>		
Reservering giften/donaties Pendelbus		
Stand per 1 januari	0	0
Dotatie	17.725	0
Onttrekking	-2.427	0
Stand per 31 december	<u>15.298</u>	<u>0</u>
<u>Toelichting:</u> half januari is een Pendelbus aangeschaft, waarvoor donaties/giften zijn ontvangen. Onttrekking vindt plaats in verhouding met de afschrijving van de bus (7 jaar).		
Reservering ziekteverzuim		
Stand per 1 januari	42.800	0
Dotatie	0	42.800
Onttrekking	0	0
Stand per 31 december	<u>42.800</u>	<u>42.800</u>
Kwaliteitsslag jongerenwerk		
Stand per 1 januari	0	16.608
Dotatie	0	0
Onttrekking	0	-16.608
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>Overige reserves</u>		
Stand per 1 januari	541.914	584.104
Onttrekking	0	-42.800
Resultaat boekjaar	-5.605	611
Stand per 31 december	<u>536.309</u>	<u>541.914</u>
6. <u>Voorzieningen</u>		
<u>Voorziening loopbaanbudget</u>		
Saldo per 1 januari	40.641	41.334
Dotatie	23.968	23.655
Onttrekking	-17.856	-24.348
Vrijval	-6.879	0
Saldo per 31 december	<u>39.874</u>	<u>40.641</u>

	31 december 2019	31 december 2018
	€	€
7. Kortlopende schulden		
<u>Nog te besteden subsidies - fondsen</u>		
Buurtbemiddeling	9.408	9.408
Maatschappelijke stages	16.709	0
Taalondersteuning kinderen	18.863	0
Bewust bezeugen bewind	10.000	0
75+ onderzoek gemeente Lopik	8.000	0
Terberg Foundation	2.051	0
	<u>65.031</u>	<u>9.408</u>

Toelichting: Project Maatschappelijke stages loopt van april 2019 t/m maart 2020 - Taalondersteuning kinderen is een meerjarig project waarbij het VSB fonds in één keer heeft uitbetaald - Bewust Bezeugen Bewind is eind 2019 bekend geworden dat het project doorgaat dit project start in 2020 - 75+ onderzoek i.v.m. de AVG toepassing was het niet mogelijk om de betreffende gegevens te ontvangen.

Schulden aan leveranciers en handelskredieten

Crediteuren	<u>39.176</u>	<u>35.029</u>
-------------	---------------	---------------

Overige belastingen en premies sociale verzekeringen

Loonheffing	120.682	121.297
Pensioenen	2.192	0
BTW	10.605	547
	<u>133.479</u>	<u>121.844</u>

Overlopende passiva

Vakantiedagen	120.369	90.845
nog te betalen nettoloon	1.267	0
Nog te betalen kosten VVE	7.500	3.500
Inhuur derden	4.217	1.155
Accountantskosten	7.940	7.500
Kosten jaarverslag	6.690	5.750
Overige schulden	2.367	10.862
Vooruitontvangen bedragen	0	38.430
Waarborgsommen	250	1.275
Nog te betalen afkoopsom	40.122	0
Nog te betalen kerstpakketten	10.991	0
Nog te betalen huur	53.080	4.682
Bewonersgroepen wijkbudget	112.886	111.096
Subsidie tgv kindertheater	0	250
Nog te besteden aan Buurtkamer & Blikvanger	2.027	1.434
	<u>369.706</u>	<u>276.780</u>

Toelichting: Toename vakantiedagen wordt veroorzaakt door de CAO verhoging en vanaf 2019 ook reservering IKB meegenomen De VVE van het Teenschillerspad blijkt jaarlijks rond de €7.500,- te bedragen, andere jaren hiervoor te weinig gereserveerd Vooruit ontvangen bedragen betrof in 2018 fondsen - vanaf 2019 wordt dit bij nog te besteden subsidies/fondsen ondergebracht Als kerstpakket hebben de vrijwilligers en het personeel cadeaubonnen ontvangen die zij in december/januari konden besteden. Nog te betalen huur, er moeten nog diverse facturen m.b.t. te betalen huur over 2018 en 2019 ontvangen worden.

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN VERPLICHTINGEN

Meerjarige financiële verplichtingen

Leaseverplichtingen

Stichting Pulse is een aantal leaseverplichting aangegaan, dit betreft een bus voor ouderenvervoer en kopieerapparaten.

Leaseverplichtingen	2020 16.765	2021 - 2022 11.223	na 2022 3.291
---------------------	----------------	-----------------------	------------------

Huurverplichtingen onroerende zaken

Huurverplichtingen	2020 130.608	2021 - 2024 265.436	2025 - 2029 123.600
--------------------	-----------------	------------------------	------------------------

7 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

7. Baten

	2019 €	begroting 2019 €	2018 €
Subsidies	2.782.152	2.719.179	2.588.345
Opbrengst activiteiten	231.230	228.120	237.850
Overige opbrengsten	141.720	109.160	133.143
Opbrengst Detachering	77.171	37.551	30.729
Giften en baten uit fondsenwerving	17.725	0	0
	<u>3.249.998</u>	<u>3.094.010</u>	<u>2.990.066</u>
<u>Subsidies</u>			
Subsidie gemeente IJsselstein	2.369.643	2.362.230	2.266.255
Subsidie gemeente Lopik	309.399	295.790	249.099
Subsidie gemeente Vianen	17.868	0	13.329
Buurtbemiddeling Nieuwegein & Maatschappelijke stages	85.242	61.159	59.662
	<u>2.782.152</u>	<u>2.719.179</u>	<u>2.588.345</u>

Toelichting: Voor het project Home Start / Gemeente Vianen was de verwachting dat dit project in 2019 zou stoppen. Vanaf april 2019 verzorgt Pulse voor de Gemeente Nieuwegein ook de Maatschappelijke Stages

<u>Opbrengst activiteiten</u>			
Maaltijden	59.455	75.520	71.395
Meldpunt vrijwillige hulp	340	0	1.239
Ouderenvervoer	53.918	51.600	52.529
Exploitatie bar	51.938	35.000	40.156
Contributies	34.201	36.000	29.012
Huiskamerproject	1.483	0	6.130
Inschrijfgeld peuterspeelzalen	5.554	8.100	8.181
Opbrengst alarmering	1.696	2.670	2.360
Verhuur	22.645	19.230	26.847
	<u>231.230</u>	<u>228.120</u>	<u>237.850</u>
<u>Overige opbrengsten</u>	<u>141.720</u>	<u>109.160</u>	<u>133.143</u>
<u>Opbrengst Detachering</u>	<u>77.171</u>	<u>37.551</u>	<u>30.729</u>
<u>Giften en baten uit fondsenwerving</u>	<u>17.725</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Toelichting: Maaltijden, er is een daling zichtbaar van het aantal gebruikers - Exploitatie bar, te laag begroot en vanaf 1-1- 2019 prijsindex toegepast - Opbrengst detachering, i.v.m. langdurig zieke van gedetacheerde medewerker tijdelijk 2 medewerkers gedetacheerd aan de Gemeente IJsselstein. Tevens vanaf oktober 2019 detachering aan de Stichtse Vecht, en nieuw project Junior Kookchef waarbij één medewerker wordt gedetacheerd. Giften en baten uit fondsenwerving betreft sponsoring nieuwe pendelbus.

8. Directe lasten

Directe activiteitenkosten projecten	218.476	200.580	179.068
Kosten reguliere activiteiten	151.684	140.760	150.064
Activiteitenkosten	<u>370.160</u>	<u>341.340</u>	<u>329.132</u>
<u>Activiteitenkosten</u>			
Vrijwilligerskosten	47.026	48.200	45.243
Telefoon	8.292	13.470	12.768
Koten PR	52.056	34.330	36.243
Huisvestingskosten tbv projecten	13.799	12.690	12.482
Overige kosten	1.117	11.390	11.647
Diversen	96.186	80.500	60.686
	<u>218.476</u>	<u>200.580</u>	<u>179.069</u>

Toelichting: Telefoonkosten, in 2019 overstap gemaakt naar andere provider - Kosten PR, i.v.m. 10 jaar Pulse meer kosten en een nieuwe folder gemaakt - Diverse, toename wordt veroorzaakt door de website voor de Maatschappelijke Stages. Voor deze Website was ook éénmalig extra subsidie ontvangen

Stichting Pulse

	2019	begroting 2019	2018
	€	€	€
Kosten reguliere activiteiten			
Maaltijden	45.078	50.000	58.104
Ouderenvervoer	39.770	35.010	38.494
Welzijnsvoorzieningen: Alarmering / Cursussen	35.775	25.000	22.899
Barexploitatie	24.931	23.750	21.776
Peuterspeelzalen/VVE	6.130	7.000	8.791
	<u>151.684</u>	<u>140.760</u>	<u>150.064</u>

Toelichting: Welzijnsvoorzieningen, er is gekozen om een training voor de Vreedzame wijk te doen.

Personeelskosten

9. Lonen en salarissen

Bruto lonen	1.434.558	1.393.470	1.344.997
Individueel keuzebudget	241.685	248.790	241.003
Loopbaanbudget	13.726	24.440	16.340
Extra uren	3.124	2.500	2.532
Ontvangen ziekengelduitkeringen	-12.733	0	-13.657
Inhuur derden	106.736	39.690	67.671
	<u>1.787.096</u>	<u>1.708.890</u>	<u>1.658.886</u>

Toelichting: Ontvangen ziekengeld expres niet begroten, bij ontvangst gaat brutoloon omhoog - Individueel Keuze Budget medewerkers hebben van dit budget extra verlof gekocht. - Loopbaanbudget, na 36 maanden vervalt de opbouw als de medewerker zijn pot nog niet heeft opgemaakt. - Inhuur derden, de vacature Financien op Orde lukte niet om in te vullen, hiervoor is langdurig een externe ingehuurd. Tevens is vanaf oktober 2019 ondersteuning voor de administratie geweest.

10. Sociale lasten

Werkgeverspremies sociale lasten	283.554	274.730	266.721
Bijdrage zorgverzekeringswet	6.187	6.000	5.760
	<u>289.741</u>	<u>280.730</u>	<u>272.481</u>

11. Pensioenlasten

Pensioenlasten	<u>140.618</u>	<u>151.210</u>	<u>145.822</u>
----------------	----------------	----------------	----------------

Toelichting: Pensioenlasten worden berekend over brutoloon en Individueel keuzebudget. Het verschil brutoloon is precies de transtievergoeding. Hierover wordt geen pensioen betaald. Vanaf september 2019 is in de CAO bepaald dat werkgeversbijdrage iets is verlaagd.

12. Overige personeelskosten

Reis- en verblijfkosten	29.167	25.410	29.579
Deskundigheidsbevordering	41.437	25.000	23.772
Arbo wetgeving	3.914	5.000	3.510
Werving en selectie	7.849	2.000	739
Overige personeelskosten	28.495	20.720	18.913
	<u>110.862</u>	<u>78.130</u>	<u>76.512</u>

Toelichting: Er is in 2019 meer deskundigheidbevordering geweest dan gepland. Er is een management ontwikkelings traject opgestart en diverse workshops geweld/mishandeling gevolgd.

	<u>2.328.317</u>	<u>2.218.960</u>	<u>2.153.701</u>
--	------------------	------------------	------------------

Personeelsleden

Bij de stichting waren in 2019 gemiddeld 33,7 fte werkzaam (2018: 33,4).

WNT-verantwoording 2018 Stichting Pulse

In het kader van de Wet normering topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) volgt hieronder een overzicht van de topfunctionarissen met daarbij de uit de wet voortvloeiende te vermelden gegevens.

Raad van Toezicht

De leden van de Raad van Toezicht verrichten hun werkzaamheden onbezoldigd.

Naam	Functie	Duur dienstverband	
		2019	2018
Mw.B.H. Scheffer - Versluis	voorzitter	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12
Dhr. R.A.G. de Paauw	lid	n.v.t.	01/01 – 01/08
Mw. M.A. Sijbrandij - Endert	lid	n.v.t.	01/01 – 11/12
Dhr. E.A.J.M. Booms	lid	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12
Dhr. M.G.M. de Jong	lid	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12
Dhr. A.H. van Dijk	lid	01/01 – 31/12	27/09 – 31/12
Mw. L.M. Klinkhamer	lid	01/01 – 31/12	11/12 – 31/12

Het toepasselijk WNT-maximum voor de Raad van Toezicht bedraagt € 29.100,- voor de voorzitter en € 19.400,- voor de overige leden (bedragen op jaarbasis).

Dagelijks bestuur

De bezoldiging van het dagelijks bestuur bestaat uit de volgende bruto componenten: salaris, vakantietoeslag, eindejaarsuitkering en de werkgeverslasten van het pensioen.

Mevrouw M.J.B. Wiendels is directeur van 1 januari 2019 t/m 31 december 2019.

De aanstelling van M.J.B. Wiendels is tot 31-08-2019 28 uur, daarna 16 uur per week.

bedragen x € 1	Mw. M.J.B. Wiendels	
	2019	2018
Functiegegevens	Directeur / bestuurder	Directeur / bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	0,67	0,89
Dienstbetrekking?	Ja	Ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 64.654	€ 83.180
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 6.292	€ 8.186
Totale bezoldiging	€ 70.946	€ 91.366
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 129.333	€ 168.210

Mevrouw Y. Huige is directeur van 1 december 2019 t/m 31 december 2019.

De aanstelling van Y. Huige is voor 32 uur per week

bedragen x € 1	Mw. Y. Huige	
	2019	2018
Functiegegevens	Directeur / bestuurder	n.v.t.
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01/12 – 31/12	n.v.t.
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	0,89	n.v.t.
Dienstbetrekking?	Ja	n.v.t.
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 6.617	n.v.t.
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 658	n.v.t.
Totale bezoldiging	€ 7.275	n.v.t.
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 14.370	n.v.t.

	<u>2019</u>	<u>begroting 2019</u>	<u>2018</u>
	€	€	€
13. Afschrijvingen			
Materiële vaste activa	48.910	50.970	43.216
	<u>48.910</u>	<u>50.970</u>	<u>43.216</u>
Afschrijvingen materiële vaste activa			
Verbouwingen	10.853	8.500	8.251
Inventaris	27.461	26.950	27.628
Vervoermiddelen	10.596	15.520	7.336
	<u>48.910</u>	<u>50.970</u>	<u>43.216</u>

Toelichting: Verbouwing, door de verhuizing van het stafkantoor zijn wat investeringen niet meer in gebruik, - Vervoermiddelen, er zijn veel giften/sponsorings ontvangen voor de nieuwe bus, hierdoor zijn de kosten vele malen lager geworden dan begroot.

Overige bedrijfskosten

	<u>2019</u>	<u>begroting 2019</u>	<u>2018</u>
	€	€	€
14. Huisvestingskosten			
Totaal huisvestingskosten			
Huur onroerend goed	196.536	182.131	166.302
Schoonmaakkosten	54.520	63.490	61.324
Gas, water en electra	19.123	18.685	14.824
Onderhoud installaties/inventarissen	8.018	10.000	13.641
Beveiligingskosten	11.858	9.600	9.933
Overige huisvestingskosten	16.088	12.227	10.283
Onroerende zaakbelasting	1.603	3.500	2.662
	<u>307.746</u>	<u>299.633</u>	<u>278.968</u>

Toelichting: Voor een pand moet toch huur betaald worden, dit was anders ingeschat. Door de verhuizing van het Stafkantoor zijn de schoonmaakkosten lager, doordat deze in de huurprijs zijn opgenomen. De overige huisvestingskosten zijn hoger dan begroot. Dit wordt veroorzaakt door de kosten van de verhuizing van het Stafkantoor en de Poortdijk.

Stichting Pulse

	<u>2019</u>	<u>begroting 2019</u>	<u>2018</u>
	€	€	€
15. <u>Kantoorkosten / ict</u>			
Automatiseringskosten	67.419	67.702	62.883
Drukwerk en kopieerkosten	16.383	20.650	39.730
Kantoorartikelen	6.746	8.800	8.316
Contributies en abonnementen	7.776	9.274	8.409
Porti	6.564	6.500	7.492
Telefoon	10.955	10.450	10.156
	<u>115.843</u>	<u>123.376</u>	<u>136.986</u>

Toelichting: Er zijn nieuwe contracten afgesloten met de leveranciers t.b.v. de printers - Er wordt goed gestuurd op aanschaf kantoorartikelen - er is een krant opgezegd

16. Algemene kosten

Advieskosten	3.861	10.000	3.959
Publiciteitskosten	26.137	10.000	5.847
Accountantskosten	17.534	15.250	15.268
Administratiekosten	9.371	10.270	9.280
Verzekeringen	7.077	7.070	5.954
Representatiekosten	2.111	1.750	1.570
Overige algemene kosten	877	2.250	3.324
Mutatie voorziening dubieuze debiteuren	0	0	0
Kosten OR	280	1.500	884
	<u>67.248</u>	<u>58.090</u>	<u>46.086</u>

Toelichting: Advieskosten, in 2019 weinig advies hoeven inwinnen - Publiciteitskosten, extra uitgaven i.v.m. o.a 10 jaar Pulse

17. Financiële baten en lasten

Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	96	0	262
Rentelasten en soortgelijke kosten	-2.177	-2.050	-1.629
	<u>-2.081</u>	<u>-2.050</u>	<u>-1.367</u>

OVERIGE TOELICHTING

1 Gebeurtenissen na balansdatum

Stichting Pulse wordt geconfronteerd met het coronavirus als gebeurtenis na balansdatum. Stichting Pulse maakt een inschatting van de effecten op de Coronacrisis voor de langere termijn. Pulse heeft veel van haar activiteiten gedeeltelijk of helemaal stil moeten leggen. Tegelijkertijd zijn veel professionals druk doende om cliënten van Pulse en mantelzorgers te benaderen met de vraag of zij praktische hulp en ondersteuning nodig hebben. Daar waar dat mogelijk is wordt hulp geboden. Desalniettemin mist Pulse huuropbrengsten, baropbrengsten en eigen bijdragen als inkomstenbron. Dit kan in 2020 oplopen tot een inkomstenderving van naar schatting €150.000,- uitgaande van 6 maanden stil leggen van activiteiten. Daarnaast wordt in de tweede helft van maart een analyse gemaakt van het aantal uren dat personeel geen arbeid heeft. Op basis daarvan wordt besloten of de Noodmaatregel Overbrugging en Werkbehoud aangesproken zal worden.

2 Bestemming van het resultaat 2019

De directie stelt voor om het resultaat over 2019 te verdelen conform de resultaatverdeling op pagina 13. Dit voorstel is reeds in de jaarrekening verwerkt.

3 Ondertekening directie voor akkoord

IJsselstein, 24 maart 2020

Y.A. Huige, Directeur - Bestuurder

OVERIGE GEGEVENS



registeraccountants

Adres • Marconibaan 59 B
3439 MR Nieuwegein
Postadres • Postbus 584
3430 AN Nieuwegein

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: de directeur-bestuurder en Raad van Toezicht van Stichting Pulse te IJsselstein

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2019

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2019 van Stichting Pulse te IJsselstein gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- geeft de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening, zoals opgenomen op pagina 9- 27, een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Pulse op 31 december 2019 en van het resultaat over 2019 in overeenstemming met de in Nederland geldende Richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 Organisaties-zonder-winststreven (RJ 640).
- voldoet de jaarrekening 2019 in alle van materieel belang zijnde aspecten aan de bepalingen van en krachtens de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT).

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2019;
2. de winst-en-verliesrekening over 2019;
3. kasstroomoverzicht 2019; en
4. 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 vallen en het Controleprotocol Wet normering topinkomens (WNT) 2019. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Pulse 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 2019 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1, sub j Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

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

- het bestuursverslag;
- jaarverslag Raad van Toezicht;
- 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 Richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 Organisaties-zonder-winststreven is vereist.

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 Richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 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 de andere informatie, waaronder het bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met Richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 Organisaties-zonder-winststreven.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur en het toezichthoudend orgaan voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met de in Nederland geldende Richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 Organisaties-zonder-winststreven en de bepalingen van en krachtens de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen 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 activiteiten 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 activiteiten 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 Stichting Pulse.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

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

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

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Controleprotocol WNT 2019, 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 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 gerede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting haar activiteiten 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.

Nieuwegein, 27 maart 2020

CROP registeraccountants

Origineel getekend door:

Drs. D. Davelaar-Kemp RA

BIJLAGEN 1 EN 2

1 Overzicht subsidie 2019

Toekenning	Balanspost per 1/1/2019 te besteden	Mutaties 2019	terug te betalen	in 2019	in 2019	in 2019	aan gemeente	corr ontvan	besteed door derden	beschikbaar	in 2020	terug nog te besteden	Subsidiebate jaarrekening
zaaknum- mer	d.d.	van gemeente	nog te ont- vangen	in 2019	in 2019	in 2019	aan gemeente	corr ontvan	besteed door derden	beschikbaar	in 2020	besteden	2.019
GEMEENTE JISSELSTEIN													
Buurtbemiddeling	2012/28855	19-12-2012	4.377				4.377			4.377		4.377	-
Buurtbemiddeling	22200	16-12-2013	5.031				5.031			5.031		5.031	-
Bevorderen welzijn	543170	26-11-2018		1.360.535			1.360.535		3.000	1.357.535		1.357.535	1.357.535
Jeugd, Jongeren en Ouders	543170	26-11-2018		416.977			416.977			416.977		416.977	416.977
Project IJsselveld Coost	543170	26-11-2018		119.431			119.431			119.431		119.431	119.431
Huisvesting	543170	26-11-2018		143.233			143.233			143.233		143.233	143.233
Wijkbudgetten en bewonersgroepen	543170	26-11-2018		62.000			62.000		58.813	3.187		3.187	3.187
VVE	566448	4-12-2018		205.416			205.416			205.416		205.416	205.416
Combinatiefunctie	566240	26-11-2018		50.000			50.000			50.000		50.000	50.000
Mantelzorgwaardering	700243	1-7-2019		13.566			13.566			13.566		13.566	13.566
Puzzelgroep	584830	1-7-2019		53.281			53.281			53.281		53.281	53.281
Maatschappelijke stages	656183	13-5-2019		9.358			9.358			9.358		2.339	7.019
			9.408	-	-	2.433.797	-	-	61.813	2.381.392	-	11.748	2.369.644
GEMEENTE NIEUWEGEIN													
Buurtbemiddeling Nieuwegein	742430	23-11-2018		61.180			61.180			61.180		61.180	61.180
Maatschappelijke stages	760516	20-3-2019		32.082			32.082			32.082		8.021	24.062
			-	-	-	93.262	-	-	-	93.262	-	8.021	85.242
GEMEENTE LOPIK													
Reguliere subsidie - overige onderdelen	033111219	29-11-2018		183.903			183.903			183.903		183.903	183.903
Leesbevordering en aanpak													
laaggeletterdheid	033111219	29-11-2018		35.700			35.700			35.700		35.700	35.700
Buurtkamer & Blikvanger	033111219	29-11-2018		28.000			28.000			28.000		28.000	28.000
Blikvanger en beweegactiviteiten	033113108	18-5-2019		338			338			338		338	338
Vrijwilligersvacaturebank	033113033	17-5-2019		2.000			2.000			2.000		2.000	2.000
Signalering huisbezoek	033112993	11-3-2019		10.968			10.968			10.968		8.000	2.968
Week van de opvoeding	033112992	12-3-2019		6.490			6.490			6.490		6.490	6.490
Jongerenwerk	033112136	20-12-2018		10.000			10.000			10.000		10.000	10.000
Jongerenwerk	033112136	18-6-2019		40.000			40.000			40.000		40.000	40.000
			-	-	-	317.399	-	-	-	317.399	-	8.000	309.399
GEMEENTE VIANEN													
Home Start	19801	8-11-2018		9.980			9.980			9.980		9.980	9.980
Home Start	74136	18-7-2019		7.888			7.888			7.888		7.888	7.888
			-	-	-	17.768	-	-	-	17.868	-	-	17.868
			9.408	-	-	2.862.226	-	-	61.813	2.809.921	-	27.768	2.782.153

2. Subsidie IJsselveld oost

Ondersteuning bewoners IJsselveld oost	Uren	Tarief	Totaal
Opbouwwerker	769,0	€ 65,00	49.985
		Subsidie	50.000

Groepsaanpak IJsselveld oost	Uren	Tarief	Totaal
Beheerder	1.305	€ 49,77	64.950
Pedagogisch beheerders	1.949	€ 57,77	112.611
		Totaal	177.561
		Reguliere subsidie IJsselveld oost	119.431
		Gedeelte uit reguliere subsidie jeugd, jongeren en ouders	38.359
		Total subsidie IJsselveld oost	157.790