



de Basis	
www.de-basis.nl	>>

Bestuursverslag 2020
Stichting de Basis



Algemeen

Stichting de Basis was tot 1 januari 2021 een zelfstandige organisatie, gevestigd in Doorn. Vanaf die datum is de stichting door een juridische fusie opgegaan in Stichting Nederlands Veteraneninstituut, waarin alle activiteiten van de Basis worden voortgezet. Dit bestuursverslag betreft een toelichting op het gevoerde beleid en de laatste jaarrekening van de Basis, over het jaar 2020.

De statutaire doelstelling van de Basis was het verrichten van diensten op het gebied van traumazorg en welzijn in brede zin. De stichting richt haar activiteiten op geüniformeerde of voormalig geüniformeerde beroepsbeoefenaren met een publieke taak, die ingrijpende ervaringen hebben opgedaan tijdens de uitoefening van hun beroep. Tevens begeleidde de Basis, op verzoek van het Ministerie van Volksgezondheid Welzijn en Sport (VWS), wettelijk erkende (burger-)slachtoffers van structureel geweld als gevolg van WOII, zowel uit Europa als uit Azië (voormalig Nederlands-Indië).

De Basis werkte structureel samen met de BNMO (Bond voor Nederlandse Militaire Oorlogs- en dienstslachtoffers), de partners binnen het LZV (Landelijk Zorgsysteem voor Veteranen), het ABP, het Veteraneninstituut, het Veteranen Platform, Stichting WEP (Waardering en Erkenning Politie), Stichting Pelita, KNGF Geleidehonden, Brandweer Nederland, Stichting WEB (Waardering en Erkenning Brandweer), het vfonds, het team Internationale Uitzendingen en het team Veilig en Gezond Werken van de Nationale Politie.

Aan het einde van 2018 besloot de Basis om mee te gaan in een door het Ministerie van Defensie ingezette stap van samenvoegen van organisaties die allemaal een deel van de uitvoering van het Veteranenbeleid als verantwoordelijkheid hebben. De bedoeling was dat een zestal (onderdelen van) organisaties per 1 januari 2021 samengaan in één grotere nieuwe organisatie. Gedurende 2019 en 2020 is een projectorganisatie met vertegenwoordiging vanuit alle zes organisaties en onder aanvoering van een projectleider vanuit het Ministerie van Defensie verantwoordelijk geweest voor het realiseren van de samenvoeging.

In 2020 had de Basis het voornemen om aan de hand van een jaarplan langs drie hoofdlijnen beleid uit te voeren:

- De strategie 2017-2020 doorzetten en de doelen realiseren;
- De organisatie zo gezond mogelijk maken en houden;
- De organisatie klaar maken voor overdracht op 1 januari 2021.

Halverwege maart 2020 werd de organisatie, net als alle organisaties in Nederland, geconfronteerd met de gevolgen van de COVID-19 crisis. Dit vroeg vanaf het begin continu bijsturen en aanpassen van de primaire processen en de bedrijfsvoering aan de maatregelen die het kabinet afkondigde. De eerste twee beleidsvoornemens werden er direct door geraakt. Het derde voornemen is, ondanks vertraging in enkele onderwerpen van het samenvoegingsproces, tijdig gerealiseerd.

In dit bestuursverslag rapporteren we ook over de inspanningen om de gevolgen van COVID-19 het hoofd te bieden.



Doelen en Resultaten 2020

Resultaten primaire processen

Van oudsher bood de Basis haar dienstverlening aan de militaire doelgroep, veteranen, dienstslachtoffers en hun partners. Direct achter het Veteranenloket verzorgde de Basis het gespecialiseerd maatschappelijk werk (individueel-, systeem- en groepswork), als eerste lijn van de zorgketen van het LZV.

Voor het Ministerie van VWS voerde de Basis de taak uit van zorg voor Oorlogs- en Gewelds Getroffenen met een wetserkenning (Wbp 1940-1945, Wuv en Wubo). Sinds 2014 verzorgde de Basis ook het gespecialiseerd maatschappelijk werk in het kader van de zorg voor de Indische en Molukse doelgroep (Wuv, Wubo en Wiv).

Voor Politie en Brandweer voerden de maatschappelijk werkers loketfuncties uit waar (ex) medewerkers en partners terecht kunnen met vragen en een hulpvraag. Voor de Politie werd die dienstverlening verder uitgebreid met groepsbegeleiding.

De medewerkers in Doorn boden dienstverlening in de vorm van trainingen, begeleidingsprogramma's en gastvrijheid voor ontmoeten, herdenken, vieren en vergaderen. Onder regie van het Veteranenplatform werden gecertificeerde trainingen en workshops geboden voor nuldelijnschelpers, voor professionals en voor coördinatoren van veteranenverenigingen. Ook bood de Basis trainingen en voorlichting voor collegiale ondersteuning en leidinggevend, in de verschillende doelgroepen brandweer, politie en overige opdrachtgevers.

In onderstaand overzicht staat een greep uit de resultaten per opdrachtgever en per dienstverlening weergegeven; voor een aantal gegevens in vergelijking met 2019. Sommige resultaten, met name die afhangen van het bijeenkomen van groepen van mensen, zijn in belangrijke mate negatief geraakt door de maatregelen rondom COVID-19.

Dienstverlening	Resultaat
Maatschappelijk werk	
Post-actieve veteranen en thuisfront in opdracht van het Ministerie van Defensie en in samenwerking met de LZV keten	<ul style="list-style-type: none"> • 1.469 lopende dossiers (2019: 1.509) • 7 groepen (2019: 10) • De norm '80% van de cliënten heeft binnen twee weken na aanmelding een afspraak' werd in alle kwartalen behaald. • De norm '80% van de cliënten waardeert de begeleiding door het MW met minimaal een 7 werd in alle kwartalen behaald.
(Ex)politieagenten en partners in opdracht van de Nationale Politie: 24/7 Loket	<ul style="list-style-type: none"> • 122 informatie en advies vragen (2019: 70) • 166 nieuwe individuele hulptrajecten gestart (2019: 162) • 7 personen maakten gebruik van de time out voorziening (2019: 7) • Waardering voor telefonische contact gemiddeld 8,35 en waardering voor begeleiding gemiddeld 9,5
Brandweermedewerkers in opdracht van Brandweer Nederland: Steunpunt Brandweer WO II slachtoffers in opdracht van het Ministerie van VWS	<ul style="list-style-type: none"> • 16 informatie vragen (2019: 10) • 20 nieuwe individuele hulpvragen gestart (2019: 13) • Caseload eind 2020 23 (2019: 23) • 598 lopende dossiers (2019: 641) • 5 groepen (2019: 6)
Begeleidingsprogramma's (al dan niet in combinatie met verblijf in Doorn)	
BNMO aanbod aan leden	<ul style="list-style-type: none"> • 3.957 dagen (2019: 6.960)



de Basis

www.de-basis.nl

>>

Dienstverlening

Resultaat

Ervaringsgroepen Politie

- Tevredenheid score uit evaluaties tussen 7,8 en 8,9.
- Gemiddeld cijfer voor inhoud programma 8,2
- Gemiddeld cijfer voor begeleiding tijdens programma 8,7
- 4 groepen doorlopend uit 2019 en 2 nieuwe groepen (lopen door in 2021)
- Evaluatie groepen 2020; vanwege het beperkte aantal bijeenkomsten i.v.m. COVID-19 hebben er geen evaluaties plaatsgevonden.

Trainingen (al dan niet in combinatie met verblijf in Doorn)¹

Nuldelijns aanbod

- 2 intake-dagen met 10 deelnemers, er hebben geen trainingsdagen plaatsgevonden vanwege COVID-19.

Veteranenplatform

Overig nuldelijnsaanbod

- 2 trainingsdagen voor de regio-coördinatoren en 2 casuïstiek bijeenkomsten.

Landelijke eenheid Politie, team internationale uitzendingen

- 40 verblijfsdagen vermenigvuldigd met aantal personen aanwezig, 600 personen in totaal.
- 6 trainingsdagen uitgevoerd door de Basis

Hospitality

Evenementen

- 3 evenementen in het Atrium met gemiddeld 114 gasten (2019: 66 c.q. 124). Deze hebben plaatsgevonden in januari en begin maart, voor de lockdown.

Algemeen

- Tevredenheid gasten Uitzendingen Politie met score 'goed' of 'zeer goed': 91%
- Tevredenheid over hospitality bij de Begeleidingsprogramma's 8,3 voor ontvangst; 8,6 voor maaltijden, service restaurant en voor hotel

Implementatie strategische doelen en jaarplan 2020

Als onderdeel van de drie genoemde beleidshoofddlijnen voor 2020 (zie hoofdstuk Algemeen) werd de strategie voor 2017-2020 voortgezet. Deze was uitgewerkt in drie hoofddoelstellingen en zes verbeterdoelen. Per jaar werden in de jaarplannen van de sectoren de inspanningen en activiteiten gekoppeld aan deze doelen.

Strategisch doel 1

De Basis draagt bij aan de verschuiving van curatief behandelen naar voorkomen van gezondheidsschade:

- Interventies ter voorkoming worden vaker ingezet/ aangevraagd door opdrachtgevers.
- 'Positieve gezondheid' denken is een belangrijker leidend principe, ook in geval van chroniciteit.

Strategisch doel 2

De Basis zet in op vernieuwing en op een integrale aanpak waardoor de impact van de gecombineerde diensten groter is:

- Maatschappelijk Werk, Training en Hospitality maken meer gebruik van innovatieve toepassingen.

¹ De registratie van de op nuldelijns-ondersteuning gerichte trainingsdagen is door personele wisselingen niet betrouwbaar uitgevoerd. De getoonde aantallen betreffen een benadering.



- Medewerkers in de primaire processen werken vaker samen aan gecombineerde diensten (binnen de Basis en netwerkbreed).

Strategisch doel 3

De Basis heeft een stabiele en gezonde bedrijfsvoering met een toegevoegde en erkende waarde voor de hulpketens waarin zij opereert.

- De organisatie is financieel gezonder en het businessmodel is duidelijker.
- De impact van de dienstverlening is groter, duidelijker en beter gecommuniceerd.

Resultaten strategische doelen en jaarplan 2020

Vanwege de effecten van COVID-19 zijn de inspanningen rondom alle strategische doelen gericht geweest op het door laten lopen van de basale primaire processen, daar waar aan de orde in samenwerking met de ketenpartners en de opdrachtgevers. Daarmee werd over het algemeen bereikt dat cliënten en gasten zoveel als mogelijk en daar waar nodig op een aangepaste manier gebruik konden blijven maken van de hulpverlening en de faciliteiten in Doorn. Dit was voor een belangrijk deel te danken aan de enorme flexibiliteit en het aanpassingsvermogen van onze medewerkers, in alle teams. In de keten werd daarnaast goed zicht gehouden op eventuele oplopende negatieve effecten van de maatregelen (lockdowns) onder de doelgroepen, zodat snel kon worden ingegrepen als dat nodig was.

Ook was er veel aandacht voor het welzijn van de medewerkers en het effect van zoveel mogelijk thuiswerken op de sociale verbindingen in de organisatie. Leidinggevenden spanden zich in om 'iedereen erbij te houden' en ruimte te bieden voor de medewerkers die thuiswerken en 'thuiszorgen' moesten combineren.

Strategisch doel 3, de gezonde bedrijfsvoering, werd zwaar geraakt door de te nemen maatregelen inzake COVID-19. Het gebouw in Doorn is tussen medio maart en 1 juni en vanaf medio december gesloten geweest voor de ontvangst van gasten. Tussen juni en december konden begeleidingsprogramma's wel worden voortgezet, maar met veel minder deelnemers. Maatschappelijk werkers konden geen huisbezoeken afleggen, waardoor hun urenbesteding sterk veranderde. Door vanaf het begin van de crisis in overleg te treden met opdrachtgevers over de (mogelijke) gevolgen lukte het om hun medewerking te verkrijgen en de financiering zoveel mogelijk te behouden. In combinatie met gebruik maken van de Tijdelijke Noodmaatregel Overbrugging Werkgelegenheid I, opschorten van vacatures en ingrijpen in de kosten, lukte het om de financiële schade te beperken.

Als onderdeel van de samenvoeging werd het vraagstuk van eigendomsoverdracht en herfinanciering van gebouw en terrein in Doorn opgepakt. Verschillende scenario's hiervoor zijn bestudeerd, waarna werd gekozen voor behoud van eigendom voor de gefuseerde organisatie en volledige herfinanciering. Dit laatste kreeg vorm door gebruik te maken van de leenfaciliteit van de Rijksoverheid, wat mogelijk werd doordat het Nederlands Veteraneninstituut is aangemerkt als een Rechtspersoon met een Wettelijke Taak (RWT). Door het Ministerie van defensie werd de eis gesteld dat het pand werd afgewaardeerd naar de getaxeerde (opbrengst)waarde. Wij hebben vastgesteld dat de balanswaardering van het gebouw en terrein zou moeten aansluiten bij deze getaxeerde waarde. Met financiële ondersteuning en een garantie van het Ministerie van Defensie is het gelukt om dit vraagstuk zodanig op te lossen dat inzake gebouw en terrein een gezonde uitgangspositie voor het Nederlands Veteraneninstituut ontstond.



de Basis

www.de-basis.nl

>>

Medezeggenschap, kwaliteit en continu verbeteren

De Basis bood participerende medezeggenschap aan de ondernemingsraad (OR). In 2020 voerde de directeur-bestuurder dertien overlegvergaderingen, waarvan er twee als een artikel 24 (WOR) waren ingericht in aanwezigheid van een delegatie van de Raad van Toezicht. Deze overlegvergaderingen werden aangevuld met overleggen met de Samenwerkende OR's rondom het samenvoegingsproces. Aanvankelijk maandelijks en later in het jaar, vanwege een toenemend aantal te bespreken onderwerpen, tweewekelijks.

Cliënten en gasten inbreng werd door de Basis georganiseerd door middel van evaluaties en via de medezeggenschapsstructuren van bijv. het LZV (Veteranenplatform) en de BNMO (verenigingsstructuur).

Voor de behandeling van in- en externe klachten of vermoedens van misstanden waren procedures ingericht en kenbaar gemaakt zodat zowel cliënten als medewerkers ervaren problemen konden uiten. Indien aan de orde, werden deze in behandeling genomen door een klachtenfunctionaris, vertrouwenspersoon of klachtencommissie Geschillen en Ongewenst Gedrag op het Werk (GOGW). Voordat deze stap werd gezet, beoordeelde de verantwoordelijke manager of de klacht door middel van informeel contact kon worden opgelost.

In 2020 zijn door cliënten vijf nieuwe klachten ingediend. Drie klachten zijn informeel afgehandeld. De klachtenfunctionaris heeft twee klachten onderzocht en daarover aan de directeur-bestuurder gerapporteerd. Tot de externe cliëntvertrouwenspersoon hebben zich geen cliënten gewend.

Bij de interne vertrouwenspersoon en externe vertrouwenspersoon hebben zich in het verslagjaar twee medewerkers gemeld.

Er is geen klacht ingediend bij de klachtencommissie Geschillen en Ongewenst Gedrag op het Werk.

In 2017 is de Basis gecertificeerd op de nieuwe ISO-norm 9001:2015. In 2020 is geen periodieke externe audit uitgevoerd. Hiertoe werd besloten vanwege de samenvoeging en COVID-19. Er werden wel interne audit gesprekken gevoerd, die werden afgerond met rapportages aan de directie.

Risico's

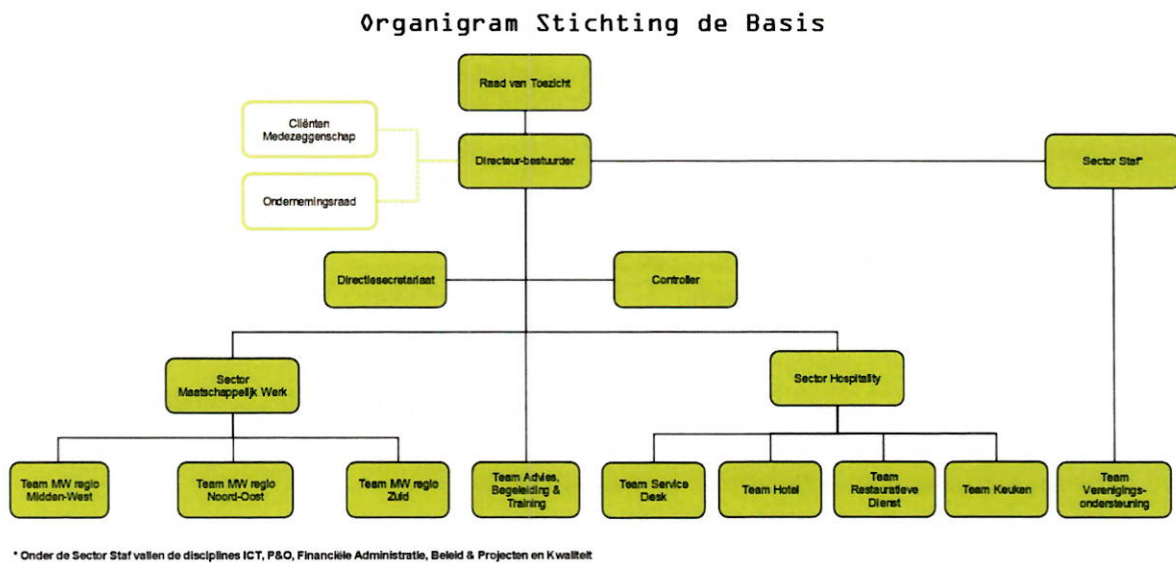
De Basis voerde beleid op het signaleren, waarden en mitigeren van risico's. Tweemaal per jaar werden strategische en operationele risico's in beeld gebracht en gewaardeerd, en werden maatregelen afgesproken om de risico's en/of de impact ervan te verminderen en de kansen aan te grijpen. Ook in 2020 werd dit voortgezet, waarbij in dat jaar het beperken en beheersen van risico's vooral draaide rondom de effecten van COVID-19. Zowel voor cliënten, als gasten en medewerkers. Zowel ten aanzien van de primaire processen als ten aanzien van de bedrijfsvoering en de financiën.



Organisatie, Bestuur en Toezicht

Algemene informatie

In figuur 2 is de organisatiestructuur van de Basis, zoals die tot eind 2020 was, weergegeven. De sectoren werden aangestuurd door managers, die samen met de directeur-bestuurder het MT vormden.



Figuur 2: Organigram de Basis 2020

Ten aanzien van de governance van de stichting was gekozen voor een statutair Raad van Bestuur – Raad van Toezicht model, met één directeur-bestuurder, waarbij bestuur en intern toezicht gescheiden waren.

Bestuurder en Raad van Toezicht gebruikten in het verslagjaar de richtlijnen van de Governancecode Zorg 2017 als leidraad en beoordeelden periodiek en aan de hand van ontwikkelingen welke aanpassingen nodig waren in de structuren en het functioneren. In 2020 zijn geen aanpassingen in bestaande reglementen en werkwijzen nodig geweest.

Medewerkers en personele ontwikkelingen

In de begroting van 2020 was een formatie voorzien van 103,1 fte waarvan 98,3 voor de reguliere operatie en 4,8 ten behoeve van alle activiteiten rondom de samenvoeging.

In de realiteit is de bezetting voor de reguliere werkzaamheden uitgekomen op 100,3 fte, waarvan 4,3 fte voor de samenvoeging. Van het totaal is 3,4 fte ingevuld door middel van externe inhuur. Dat is in totaal een afwijking van 2,8 fte. De belangrijkste oorzaak hiervan ligt bij het tijdelijk opschorten van vacatures, als maatregel om de doorlopende kosten tijdens de lockdown te beperken.



Verzuim

Het gemiddelde verzuim op jaarbasis was in 2020 5,84% (2019: 5,67%). In de sector zorg en welzijn bedroeg het verzuim in 2020 volgens Vernet/PGGM/PFZW 6,83%.

Tijdens dit bijzondere jaar, met alle gevolgen van COVID-19, heeft de Basis de inspanningen om het verzuim binnen de organisatie te beïnvloeden, zo goed als mogelijk voortgezet. Leidinggevenden en medewerkers bleven met elkaar in gesprek over hoe het ging met een medewerker, juist onder de bijzondere omstandigheden.

Ondernemingsraad

Het overleg met de Ondernemingsraad (OR) is in 2020 constructief verlopen en had vooral alle onderdelen en gevolgen van de op handen zijnde samenvoeging en van COVID-19 als speerpunten.

Er werden negen advies- en instemmingsaanvragen aan de OR voorgelegd. Dit zijn:

Voor instemming

- Opleidingsplan Gespecialiseerd Maatschappelijk Werk;
- Benoeming externe vertrouwenspersoon.

Voor advies

- Rechtsvorm en enkele governance gerelateerde onderwerpen Nederlands Veteraneninstituut;
- Inrichting digitale werkplek vanaf 2021;
- Inrichting bestuur en toezicht Nederlands Veteraneninstituut;
- Herfinanciering gebouw en terrein vanaf 2021;
- Voorgenomen fusie met de stichtingen Veteraneninstituut en Nederlandse Veteranendag;
- Organisatie inrichting- en formatieplan Nederlands Veteraneninstituut;
- Voorgenomen benoeming bestuurder Nederlands Veteraneninstituut.

Alle adviesaanvragen betroffen onderwerpen die met de samenvoeging tot Nederlands Veteraneninstituut te maken hadden. Inhoudelijk werden deze aanvragen uitgebreid besproken in het overleg dat de projectleider en de betrokken bestuurders voerden met de Samenwerkende OR's.

Bestuur en Management Team

Het hele jaar 2020 heeft Gerdy Schippers de functie van directeur-bestuurder vervuld. Mevrouw Schippers bekleedde in het verslagjaar geen nevenfuncties die volgens de statuten of volgens de Governancecode onverenigbaar zijn met de functie van directeur-bestuurder van de Basis. De te vermelden nevenfuncties die zij in 2020 bekleedde waren:

- Vicevoorzitter Raad van Toezicht en lid commissie Kwaliteit & Veiligheid Saffier Groep (verpleeg- en ouderenzorg), Den Haag
- Lid van de Raad van Toezicht van Transparant en Transparant Next (GGZ), Leiden
- Voorzitter Stichting Voorzieningsfonds Oud Personeel KNCV, Den Haag

Over de bezoldiging van de directeur-bestuurder wordt in de jaarrekening verantwoording afgelegd.

De maximale hoogte van de bezoldiging is gebaseerd op de bepalingen in de Wet Normering Topinkomens 2 en de specifieke uitwerking daarvan voor de zorgsector. Het salaris van de bestuurder van de Basis werd, gebruik makend van de criteria in de 'Regeling bezoldigingsmaxima topfunctionarissen zorg- en welzijnssector', met acht



de Basis

www.de-basis.nl

>>

punten ingedeeld in Klasse II. Dit leidde voor 2020 tot een maximaal brutosalaris van €135.000² per jaar, inclusief belastbare onkostenvergoedingen en het werkgeversaandeel in pensioenopbouw. Het salaris van mevrouw Schippers bleef binnen het maximum. Er werden geen belastbare onkostenvergoedingen uitgekeerd. Mevrouw Schippers voor € 24 onkosten gedeclareerd in 2020.

Behalve de directeur-bestuurder maakten de sectormanagers Maatschappelijk werk, Hospitality en Staf deel uit van het Management Team. De controller, de teammanager AB&T en de senior adviseur P&O woonden de MT-vergaderingen bij als adviseur.

Het Management Team vergaderde tweewekelijks in een formele setting. Indien nodig werd extra overleg ingelast. Tijdens de lockdown periode maart t/m mei overlegde het Management Team bijna dagelijks om alle ontwikkelingen op de voet te volgen en om de noodzakelijke dagelijkse besluiten te nemen. Het Management Team kwam 26 keer in een reguliere vergadering bijeen.

Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht was in 2020 als volgt samengesteld:

Naam	(Her)benoeming	Functie en deelname aan commissies
De heer mr. A. Wolfsen	25-04-2018, 2 ^e termijn	Voorzitter Voorzitter remuneratiecommissie
De heer drs. J.K. Jongkind RC	24-06-2020, 2 ^e termijn	Lid Voorzitter Audit Comité
De heer A. Tieland	01-09-2020, 2 ^e termijn	Vicevoorzitter Voorzitter Commissie Kwaliteit & Veiligheid
Mevrouw drs. X. van Praag	15-07-2018, 1 ^e termijn	Lid, Lid remuneratiecommissie en Lid Commissie Kwaliteit & Veiligheid
Mevrouw drs. W.H. Zijlstra	01-01-2019, 1 ^e termijn	Lid Lid Audit Comité

Bij zijn handelen en besluiten nam de Raad de richtlijnen van de Zorgbrede Governancecode 2017 in acht. Geen van de leden bekleedde een nevenfunctie, die volgens de statuten of volgens de Governancecode onverenigbaar was met de functie in de Raad van Toezicht van de Basis (zie bijlage voor de hoofd- en nevenfuncties van de leden Raad van Toezicht).

De voorzitter en de leden van de Raad waren als lid aangesloten bij de NVTZ. Voor de bepaling van de hoogte van zijn honorering volgde de Raad de daaromtrent geformuleerde adviezen van de NVTZ. De honorering wordt jaarlijks vastgesteld als procentuele afgeleide van de maximale bezoldiging van de bestuurder op basis van de Wet Normering Topinkomens 2.

De Raad van Toezicht is in het jaar 2020 elf keer in een formele vergadering bijeengekomen in aanwezigheid van de directeur-bestuurder, fysiek of door middel van beeldbellen. In de jaren daarvoor waren zes vergaderingen gebruikelijk, dit werd in 2020 geïntensiveerd vanwege alle stappen rondom de samenvoeging. Naar aanleiding van ontwikkelingen rondom de bestuurlijke inrichting van het Nederlands Veteraneninstituut overlegden de

² Zie publicatie in Staatscourant, november 2019



de Basis

www.de-basis.nl

>>

voorzitter en de vicevoorzitter daarnaast enkele malen informeel met de directeur-bestuurder, mede ter voorbereiding op de vergaderingen van de Raad van Advies voor de samenvoeging.

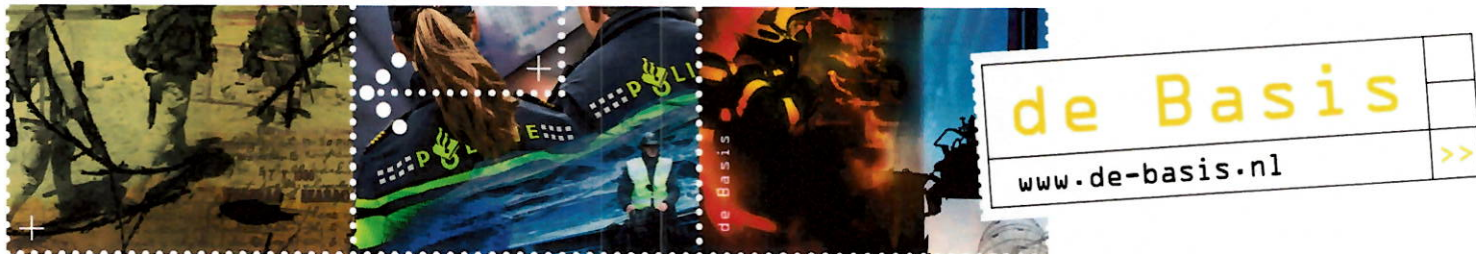
In 2020 werd geen evaluatie bijeenkomst georganiseerd, omdat duidelijk was dat de raad zich eind 2020 zou opheffen als gevolg van de samenvoeging. De laatste evaluatie vond eind 2019 plaats, met externe begeleiding. Voor deze evaluatie werd de directeur-bestuurder om inbreng gevraagd en na de evaluatie zijn de uitkomsten ervan met de directeur-bestuurder gedeeld. In de evaluatie werd ruim aandacht besteed aan de verantwoordelijkheden van de Raad in relatie tot de samenvoeging.

Een vertegenwoordiging van de Raad, heeft tweemaal een 'artikel 24' vergadering van de ondernemingsraad van de Stichting bijgewoond. Tevens hadden de voorzitter en de vicevoorzitter samen met de directeur-bestuurder een informeel overleg met een delegatie van de OR om de opvattingen vanuit de Basis uit te wisselen over de governance structuur van de samengevoegde organisatie vanaf 2021.

Naast de reguliere bijeenkomsten van de Raad van Toezicht hadden de voorzitter en de Remuneratiecommissie op periodieke basis overleg met de directeur-bestuurder voor advisering over lopende zaken, voor aangelegenheden die behoren bij de werkgeversrol en ten behoeve van voorbereiding van de vergaderingen van de gehele Raad.

De voorzitter en de vicevoorzitter namen deel aan de overleggen van de zogenaamde Raad van Advies voor de samenvoeging, waarin de deelnemende organisaties waren vertegenwoordigd. Deze Raad volgde de voortgang van het proces en voorzag de projectleider van advies vanuit de verschillende belangen.

De Raad van Toezicht heeft het jaarverslag en de jaarrekening 2019 goedgekeurd op 17 april 2020. Tijdens de vergadering heeft de externe accountant zijn bevindingen en adviezen naar aanleiding van de jaarcontrole met de Raad besproken.



Verklaring van verschillen jaarrekening 2020 ten opzichte van jaarrekening 2019

Significante verschillen tussen de jaarrekeningen 2020 en 2019 in de balans en in de staat van baten en lasten (pagina 17, 18 en 19) worden in deze paragraaf toegelicht.

Activa

De **Materiële activa** ultimo 2020 zijn € 4,7 miljoen lager dan ultimo 2019. Dit is het gevolg van de geboekte reguliere afschrijvingen van ca. € 0,6 miljoen en een afwaardering van het gebouw en terrein. Dit hangt samen met de eerder genoemde fusie per 1 januari 2021, de daaraan gekoppelde herfinanciering, die begin 2021 is geëffectueerd en de verwachting ten aanzien van gebouw en terrein. Een meer uitgebreide toelichting hierop is opgenomen in de jaarrekening.

Er is daarnaast beperkt geïnvesteerd in 2020 voor een bedrag van € 0,1 miljoen, voornamelijk in ICT-voorzieningen onder de categorie 'Overige bedrijfsmiddelen'.

De **Vorderingen en overlopende activa** nemen af met € 0,2 miljoen. Hiervoor is geen bijzondere reden, het betreft een momentopname.

De stand van de **Liquide middelen** is met € 0,6 miljoen gestegen naar een niveau van € 2,6 miljoen. In het kasstroomoverzicht is zichtbaar gemaakt hoe de wijziging in de liquide middelen tot stand is gekomen. Gedurende het jaar is veel aandacht besteed aan het op peil houden van de liquide middelen, omdat met name het noodgedwongen stop zetten van activiteiten in het gebouw tot een lagere inkomstenstroom en cashflow veroorzaakte. Belangrijke opdrachtgevers zoals het Ministerie van VWS en de BNMO hebben in positieve zin bijgedragen om een liquiditeitstekort te voorkomen.

Passiva

Het totale **Eigen Vermogen** is gedaald met € 2,9 miljoen. Binnen het Vermogen zijn enkele verschuivingen doorgevoerd, ook weer als gevolg van de eigendomsovergang en herwaardering van gebouw en terrein.

- De **Herwaarderingsreserve** terrein voor een bedrag van € 160.000 is vrijgevallen.
- Tevens is sprake van een toevoeging aan de **Egalisatiereserve** van VWS van ca. € 135.000.
- De **Algemene Reserve** is op € 0 gesteld, omdat het verschil tussen de boekwaarde en de taxatiewaarde van gebouw en terrein erop is afgeboekt.

De **Voorzieningen** nemen af met een bedrag van € 0,9 miljoen. De oorzaak hiervan is de volledige vrijval van de **Voorziening groot onderhoud**, die ook te maken heeft met de eigendomsoverdracht en herfinanciering van het gebouw en het benutten van de **Voorziening voor frictiekosten voor de samenvoeging**. Na deze vrijval resteren kleine posten voor deze laatstgenoemde voorziening en voor de **Jubileumvoorziening**, die is aangepast op de afspraken in het Overdrachtsprotocol naar de cao van de nieuwe organisatie.

De **Schulden op lange termijn** dalen per saldo met € 10,3 miljoen. Omdat door het herfinancieringsbesluit de hypothecaire leningen bij Triodos Bank en bij vfonds begin 2021 zullen worden afgelost zijn de saldi hiervan verschoven van de lange termijn naar Schulden op korte termijn. In 2020 hebben reguliere aflossingen voor een bedrag van € 2,8 miljoen aan Triodos Bank plaatsgevonden.

Onder Schulden op lange termijn valt tevens het bedrag dat aan het Ministerie van VWS is verschuldigd inzake de afrekening van de subsidievestiging over de jaren 2013-2017.

Er zijn met het Ministerie van VWS terugbetalingsafspraken vastgelegd waardoor de totale schuld kan worden gesplitst in het gedeelte dat na 2021 wordt terugbetaald (lange termijn) en het gedeelte dat in 2021 wordt terugbetaald (korte termijn). De terugbetaling van ontvangen subsidie over de jaren 2013-2015 is in 2017



opgestart. In 2020 is de maandelijkse aflossing tijdelijk opgeschort (van juni tot en met december), als bijdrage van het Ministerie van VWS aan het voorkomen van een liquiditeitstekort.

De **Schulden op korte termijn** stijgen met een bedrag van € 9,8 miljoen tot een niveau van € 14,3 miljoen. De geplande aflossing van de hypothecaire leningen begin 2021 is hierin voor een bedrag van € 9,9 miljoen opgenomen.

Baten

In totaal zijn de gerealiseerde baten in 2020 met een bedrag van € 10,1 miljoen € 0,4 miljoen hoger ten opzichte van de realisatie 2019. Hierbij dient te worden aangetekend dat dit voor € 0,7 miljoen wordt veroorzaakt door de toegekende suppletiesubsidie van het Ministerie van Defensie ten behoeve van de dekking voor de gevolgen van de eigendomsovergang en herfinanciering van gebouw en terrein. De reguliere baten bedragen in totaal € 9,4 miljoen. Dit was in 2019 € 9,7 miljoen.

De **Netto omzet** bestaat uit opbrengsten voor uitgevoerde trainingen en begeleidingsprogramma's, gerealiseerde uren gespecialiseerd maatschappelijk werk en verstrekking van Hospitality diensten in het ontmoetingscentrum. In totaal is in 2020 een omzet van € 8,3 miljoen gerealiseerd ten opzichte van € 9,1 miljoen in 2019.

Het verschil is vooral in de categorie **Programma opbrengsten** (trainingen en begeleidingsprogramma's) ontstaan. Dit wordt enerzijds verklaard door een geplande en trendmatige daling bij de begeleidingsprogramma's van de BNMO door het afnemen van het ledental. De grootste daling betreft het wegvallen van boekingen voor de Hospitality faciliteiten door de lockdown in maart tot en met juni en later in november en december. Overigens is een belangrijk deel van de opbrengsten via de BNMO wel gerealiseerd, ook al is het aantal uitgevoerde begeleidingsdagen door de lockdown lager dan in 2019. Uit coulance en om mee te werken aan een gezonde overdracht van de Basis na de fusie is het vfonds bereid gevonden om de gemiddelde verkoopprijs per begeleidingsdag substantieel te verhogen. Daarvoor dienden de BNMO en de Basis gezamenlijk een verzoek in. Als motivatie geldt dat de vaste kosten ondanks de sluiting doorliepen en dat extra kosten werden gemaakt om niet geannuleerde begeleidingsprogramma's Corona-proof te maken.

De **Overige bedrijfsopbrengsten** (reguliere Verenigingsondersteuning voor de BNMO, verhuur gebouwen en overige) zijn ca. € 1,2 miljoen hoger dan 2019. Hierin is een bedrag van € 0,7 miljoen suppletiesubsidie van het Ministerie van Defensie verantwoord. Daarnaast zijn de opbrengsten voor de dekking van frictiekosten inzake de samenvoeging hoger dan in 2019. Een laatste verschil wordt verklaard door het gebruik maken van de tijdelijke Noodmaatregel Overbrugging Werkgelegenheid deel 1 voor een bedrag van € 0,2 miljoen.

Lasten

Ten opzichte van 2019 zijn de totale lasten per saldo met € 2,9 miljoen gestegen, wat voor € 3,3 miljoen wordt verklaard door de afwaardering van het gebouw en terrein naar getaxeerde (opbrengst)waarde. De reguliere lasten zijn € 0,4 miljoen lager dan in 2019 omdat het management tijdens de lockdown ingreep door het opschorten van vacature openstelling en door andere kosten te beperken.

De post **Lonen en Salarissen** is ruim € 0,1 miljoen lager uitgekomen, ondanks meer tijdelijke formatie voor het samenvoegingsproces en verhogingen uit de cao Gehandicaptenzorg. Het tijdelijk opschorten van vacatures is hiervan de oorzaak.

De **Afschrijvingen op materiële vaste activa** zijn nagenoeg gelijk aan 2019.

De categorie **Bijzondere waardevermindering** bestond niet in 2019 en bedraagt voor 2020 € 3,3 miljoen.



De **Overige bedrijfskosten** zijn € 0,3 miljoen lager. Ingrijpen in de budgetten, om de kosten te beheersen, heeft dit veroorzaakt.

Financiële baten en lasten

Onder de **Financiële baten** zijn de inkomsten opgenomen die de Basis ontving uit hoofde van de vordering op de koper van het oude centrumgebouw.

In 2020 zijn onder de post **Financiële lasten** de rentekosten op hypothecaire leningen met Triodos bank en met het vfonds € 0,2 miljoen hoger door het opnemen van boeterente. Deze boeterente is het gevolg van vervroegde aflossing inzake de geplande herfinanciering begin 2021.

Verklaring van verschillen jaarrekening 2020 ten opzichte van begroting 2020

Significante verschillen tussen de jaarrekening 2020 en de begroting 2020 in de staat van baten en lasten (pagina 19) worden in deze paragraaf toegelicht.

Baten

In totaal zijn de gerealiseerde baten in 2020 ten opzichte van de begroting ca. € 0,2 miljoen hoger. Ook hierbij dient te worden aangetekend dat dit voor € 0,7 miljoen wordt veroorzaakt door de toegekende suppletiesubsidie van het Ministerie van Defensie ten behoeve van de dekking voor de gevolgen van de eigendomsovergang en herfinanciering van gebouw en terrein. De reguliere baten bedragen in totaal € 9,4 miljoen. Dit was in de begroting € 9,6 miljoen.

De **Netto omzet**, bestaande uit opbrengsten voor uitgevoerde trainingen en begeleidingsprogramma's, gerealiseerde uren gespecialiseerd maatschappelijk werk en verstrekking van Hospitality diensten in het ontmoetingscentrum is € 0,7 miljoen lager als gevolg van de nadelige effecten van COVID-19 en de tijdelijke sluiting tijdens de lockdown. Het verschil zou ten opzichte van de begroting groter zijn geweest als het vfonds en de BNMO niet bereid waren geweest om een hogere prijs per uitgevoerde begeleidingsdag te accepteren. Onder de **Overige bedrijfsopbrengsten** (Verenigingsondersteuning voor de BNMO, verhuur gebouwen en overige) zijn de vergoeding voor gemaakte frictiekosten voor de samenvoeging opgenomen en de suppletiesubsidie van het Ministerie van Defensie. Deze was niet begroot.

Lasten

Ten opzichte van de begroting zijn de totale lasten ca. € 3,0 miljoen hoger, wat voor € 3,3 miljoen wordt verklaard door de afwaardering van gebouw en terrein naar getaxeerde (opbrengst)waarde. De reguliere lasten zijn € 0,4 miljoen lager dan begroot.

De post **Lonen en Salarissen** is ruim € 0,1 miljoen lager uitgekomen dan begroot. Het tijdelijk opschorten van vacatures is hiervan de oorzaak.

De **Afschrijvingen op materiële vaste activa** zijn iets lager dan begroot, omdat sommige geplande investeringen niet zijn doorgevoerd.

De categorie **Bijzondere waardevermindering** was niet in de begroting voorzien en bedraagt voor 2020 € 3,3 miljoen.

De **Overige bedrijfskosten** zijn € 0,3 miljoen lager dan begroot. Ingrijpen in de budgetten, om de kosten te beheersen, heeft dit veroorzaakt.



de Basis

www.de-basis.nl



Financiële baten en lasten

Onder de **Financiële baten** zijn de inkomsten opgenomen die de Basis ontving uit hoofde van de vordering op de koper van het oude centrumgebouw. Deze waren niet begroot, omdat de verwachting was dat de vordering in februari zou worden geïnd. De Basis heeft bij de koper doorbetaling van de vergoeding bedongen en contractueel vastgelegd.

In 2020 zijn onder de post **Financiële lasten** de rentekosten op hypothecaire leningen met Triodos bank en met het fonds € 0,2 miljoen hoger dan begroot door het opnemen van boeterente. Deze boeterente is het gevolg van vervroegde aflossing inzake de geplande herfinanciering begin 2021.

Vooruitblik op 2021

Vanaf 1 januari 2021 maakt stichting de Basis, zoals toegelicht, door middel van een juridische fusie deel uit van de stichting Nederlands Veteraneninstituut. Alle activiteiten en vormen van hulp- en dienstverlening zijn inmiddels overgedragen. De directeur-bestuurder van de Basis, mevrouw Gerdy Schippers, droeg op 4 januari 2021 symbolisch de sleutel van het gebouw over aan brigadegeneraal Paul Hoefsloot, de eerste directeur-bestuurder van de nieuwe organisatie. De Raad van Toezicht van de Basis droeg het toezicht over aan een nieuw samengestelde Raad. Daarin hebben vanuit het oogpunt van continuïteit twee leden van de Raad van de Basis een zetel, de heren Ton Tieland en Jürgen Jongkind.

Door de projectorganisatie is een Jaarplan, Activiteitenplan³ en begroting 2021 opgesteld, waarin de missie, visie en strategische richting voor het jaar 2021 zijn beschreven. Het jaar 2021 gebruiken we om de nieuwe organisatie op te bouwen, de basis op orde te brengen en vooral om al onze medewerkers vanuit verschillende organisaties, culturen, systemen en processen samen te brengen. Met de huidige beperkingen van Corona kost dat veel tijd en energie. Dit jaar richten we ons op vier speerpunten:

1. **De basis op orde in kwaliteit en besturing.**
2. **Integratie van processen, systemen en inzet van middelen.**
3. **Vergroten van onze zichtbaarheid als Nederlands Veteraneninstituut, in- en extern.**
4. **Laden en doorleven van de kernwaarden Verbinden, Vertrouwen, Vernieuwen.**

We bestempelen het jaar 2021 als overgangsjaar, waarbij we met de Directieraad invulling zullen geven aan de strategische richting voor de jaren 2022 – 2024. De eerste schetsen zijn daarvoor al in 2020 gemaakt en opgenomen in het Jaarplan en Activiteitenplan 2021 en zullen dienen als basis voor verdere doorontwikkeling.

De dienstverlening naar onze doelgroepen gaat tijdens het inrichten van de nieuwe organisatie overigens gewoon door, zonder dat zij daar enige hinder van ondervinden. Punt van zorg blijft voorlopig de beperkingen in de uitvoering van onze begeleidingsprogramma's voor onze doelgroepen als gevolg van de Corona pandemie. Naast het feit dat er bij deze doelgroepen een grote behoefte is om naar Doorn te komen voor deze begeleidingsprogramma's, levert dit een forse inkomstenderving op voor het Nederlands Veteraneninstituut en dus een financieel risico voor de begroting van 2021. Wij zullen die consequenties nauwlettend blijven volgen en met regelmaat communiceren met het Ministerie van Defensie en indien nodig andere stakeholders.

³ (Indien gewenst is dit opvraagbaar bij het bestuurssecretariaat NLVi)



Hieronder volgt een korte samenvatting van de begroting 2021:

Begroting 2021 Stichting Nederlands Veteraneninstituut

(x € 1.000)

	2021 Begroting
Baten	
Subsidie Ministerie van Defensie	21.549
Baten in natura van Ministerie van Defensie	547
Subsidie Ministerie van Defensie inzake samenvoeging Governance	1.234
Subsidie Ministerie van VWS	1.266
Opbrengsten sponsorfonds Ned.Veteranendag	403
Opbrengsten hospitality, training en begeleiding en overig	3.643
Totaal baten	28.642
Lasten	
Personeelskosten	16.099
Gedetacheerd personeel Ministerie van Defensie	547
Kosten activiteiten Veteranen	2.981
Kosten Nederlandse Veteranendag	2.228
Kosten Nederlandse Veteranendag sponsorfonds	403
LZV: ketenpartners, onderzoeken en projecten	1.560
Kosten samenvoeging Governance	1.234
Huisvesting, IV/ICT en overige kosten	4.390
Totaal lasten	29.442
Resultaat	-800

Het negatieve resultaat wordt in 2021 ten laste van de equalisatiereserve van het ministerie van Defensie de gebracht, en is als volgt te specificeren:

Verwacht bezettingsverlies (exploitatie) gebouw *	400
Vakantiedagenverplichting 31/12/2020 zorgcoördinatoren APG (éénmalig)	200
Stijging pensioenpremie 2021 (werkt door naar 2022)	150
Overig	50
	800

*) Het uitgangspunt bij de toekenning van de subsidie 2021 is dat middels extra te realiseren opbrengsten met betrekking tot Hospitality, training en begeleiding, specifiek binnen defensie-doelgroepen, een deel van het verwachte bezettingsverlies kan worden opgevangen.



de Basis

www.de-basis.nl

>>

Brigadegeneraal P.G.F. (Paul) Hoefsloot
Directeur-bestuurder



de Basis

www.de-basis.nl

>>

Jaarrekening 2020

Inhoudsopgave	Pagina
1. Jaarrekening 2020	
1.1 Balans per 31 december 2020	18
1.2 Staat van baten en lasten (incl. resultaatbestemming)	20
1.3 Kasstroomoverzicht 2020	21
1.4 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	22
1.5 Toelichting op de balans	25
1.6 Toelichting op de staat van baten en lasten	33
1.7 Overige toelichtingen	39
• Vaststelling en goedkeuring jaarrekening	
• Resultaatbestemming	
• Gebeurtenissen na balansdatum	
• Overzicht baten en lasten samenvoeging	
Ondertekening door bestuurders en toezichthouders	
2. Overige gegevens	41
Controleverklaring	42
Bijlage bij jaarverantwoording	43



1. Jaarrekening

1.1 Balans per 31 december 2020 (na resultaatbestemming)

	Ref.	31-12-2020	31-12-2019
		€	€
ACTIVA			
Vaste activa			
Materiële vaste activa			
- Bedrijfsgebouwen en terreinen		9.715.000	14.325.219
- Machines en installaties		--	--
- Andere vaste bedrijfsmiddelen, technische en administratieve uitrusting		549.348	664.755
		<u>10.264.348</u>	<u>14.989.974</u>
Financiële vaste activa			
- Leningen	2	--	--
Vlottende activa			
Vorraden	3	12.229	14.057
Vorderingen en overlopende activa	3	2.034.182	2.259.973
Liquide middelen	3	2.629.020	2.046.979
		<u>4.675.431</u>	<u>4.321.009</u>
Totaal activa		<u>14.939.779</u> =====	<u>19.310.983</u> =====



	Ref.	31-12-2020	31-12-2019
		€	€
PASSIVA			
Eigen vermogen	4		
Kapitaal		91	91
Herwaarderingsreserve terrein		--	160.000
Egalisatiereserves		135.454	87.184
Algemene reserve		--	2.823.701
		<u>135.545</u>	<u>3.070.976</u>
Vorzieningen	5	64.920	930.034
Schulden op lange termijn	6	410.740	10.726.156
Schulden op korte termijn	7		
Kortlopende schulden en overlopende passiva		14.328.574	4.583.817
		<u>14.328.574</u>	<u>4.583.817</u>
Totaal passiva		<u>14.939.779</u>	<u>19.310.983</u>
		=====	=====



de Basis

www.de-basis.nl

>>

1.2 Staat van Baten en Lasten

	Ref.	Gerealiseerd 2020 €	Begroot 2020 €	Gerealiseerd 2019 €
Netto omzet	8	8.315.544	9.067.000	9.070.868
Overige bedrijfsopbrengsten	9	1.802.559	818.000	660.778
Totale baten		10.118.103	9.885.000	9.731.646
Personeelskosten	10	7.114.491	7.542.400	7.262.981
Afschrijvingen materiële vaste activa		575.182	568.000	553.464
Bijzondere waardevermindering (incl. vrijval onderhoudsvoorziening)		3.324.916	--	--
Overige bedrijfskosten	11	1.516.595	1.831.600	1.741.397
Totale lasten		12.531.184	9.942.000	9.557.842
Resultaat voor financiële baten en lasten		-2.413.081	- 57.000	173.804
Financiële baten	12	99.438	0	131.519
Financiële lasten	13	462.788	302.000	352.891
Totale financiële baten en lasten		-362.350	-302.000	-221.371
Resultaat		-2.775.431	-359.000	-47.567

Resultaatbestemming	2020
Ten gunste van egalisatiereserve VWS	€ 52.281
Ten laste van egalisatiereserve Defensie	-/- € 4.011
Ten laste van algemene reserve	-/- € 2.823.701

	-/- € 2.775.431
	=====



1.3 Kasstroomoverzicht (volgens indirecte methode)

	2020		2019	
	€	€	€	€
Resultaat boekjaar		-2.775.431		-47.567
Aanpassingen voor:				
- Afschrijvingen en bijzondere waardeverminderingen	4.657.423		553.464	
- Mutatie egalisatiereserve	--		--	
- Mutatie voorzieningen	-865.114		26.802	
		3.792.309		580.266
Veranderingen in werkkapitaal:				
- Vorderingen/schulden uit hoofde van subsidies	2.138.890		379.900	
- Voorraden/vorderingen	227.619		-13.748	
- Kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen)	212.247		183.594	
		2.578.756		549.746
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		3.595.634		1.082.445
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in materiële vaste activa	-91.797		-74.015	
Desinvesteringen materiële vaste activa	--		--	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten		-91.797		-74.015
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Schulden uit hoofde van subsidies	--		--	
Aflossing langlopende schulden	-2.921.796		-883.093	
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten		-2.921.796		-883.093
Mutatie geldmiddelen (inclusief kortlopende schulden aan kredietinstellingen)		582.041		125.337



de Basis

www.de-basis.nl

>>

1.4 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Gegevens rechtspersoon

Stichting de Basis was tot 1 januari 2021 een stichting ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 30211270 en was gevestigd in Doorn. Per 1 januari 2021 is de stichting door middel van een juridische fusie opgegaan in de stichting Nederlands Veteraneninstituut.

Stichting de Basis had tot doel:

1. Het verrichten van diensten op gebied van traumazorg en welzijn in de brede zin, ten behoeve van: geüniformeerde beroepsbeoefenaren of voormalig geüniformeerde beroepsbeoefenaren met
 - a. Een publieke taak, die ingrijpende ervaringen hebben opgedaan tijdens de uitoefening van hun beroep, zoals militairen, politie-, brandweer-, spoorweg- en ambulancepersoneel.
 - b. Personen van wie, gegeven hun persoonlijke omstandigheden en achtergronden enerzijds en het doel van de stichting anderzijds, verondersteld kan worden dat zij, met de kennis en activiteiten van de stichting, in medisch psychisch of sociaal maatschappelijk opzicht baat zullen hebben bij dienstverlening door de stichting aan hen.
2. Het verlenen van ondersteuning aan organisaties waarmee de stichting een samenwerkingsovereenkomst heeft afgesloten, ter realisering van de doelstellingen, inhoudelijk nader vast te leggen in tussen de stichting en van toepassing zijnde organisaties op te stellen en evalueren jaarafspraken.
3. Het bundelen, ontwikkelen en operationeel maken van kennis op het terrein van hulpverlening aan de behandeling van de in sub 1 genoemde doelgroepen van de stichting en het ontwikkelen van nationale en internationale allianties dienaangaande, ten behoeve van de verdere ontwikkeling van het dienstenaanbod aan de genoemde doelgroepen.
4. Het in stand houden en verhuren van de haar in eigendom toebehorende terreinen met gebouwen en opstallen. De verhuur kan geschieden aan:
 - a. Organisaties en rechtspersonen die de belangen behartigen van de in sub 1 genoemde doelgroepen van de stichting;
 - b. De op het terrein werkzame AWBZ-instelling;
 - c. Aanverwante organisaties;
 - d. Anderen.

Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld op basis van de Richtlijnen voor de Jaarrekening (RJ) 640. De jaarrekening is opgesteld in €. De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa, met uitzondering van de terreinen, worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder aftrek van cumulatieve afschrijvingen en cumulatieve bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn gebaseerd op de verwachte economische levensduur.



Kosten inzake gepland herstel en groot onderhoud worden ten laste van de voorziening groot onderhoud gebracht. Niet gepland uitgevoerd herstel komt ten laste van de exploitatie van het betreffende jaar.

Voorraden

Waardering vindt plaats tegen FIFO (First in-First out) eventueel onder aftrek van een voorziening voor incurante voorraden.

Vorderingen

De vorderingen en overlopende activa worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde is gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijke geachte voorzieningen voor mogelijke verliezen als gevolg van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen worden tegen nominale waarde opgenomen.

Voorzieningen

Onder voorzieningen worden opgenomen:

- Een voorziening voor jubilea van personeelsleden. De jubilea zijn 12,5-jarig, 25-jarig en 40-jarig dienstverband en pensionering. De jubileumvoorziening blijft in het kader van het overdrachtsprotocol naar de nieuwe organisatie per 31-12-2020 alleen nog in stand voor de medewerkers die binnen 3 jaar nog een jubileum kennen.
- Een voorziening in verband met het besluit tot samenvoeging van organisaties per 1 januari 2021. Gezien het besluit tot samenvoeging is voor een deel van de extra kosten een voorziening getroffen.
- Een voorziening voor groot onderhoud. Voor het groot onderhoud aan het gebouw wordt jaarlijks aan de voorziening gedoteerd. De werkelijke uitgaven aan groot onderhoud komen ten laste van de voorziening.

Schulden

De schulden op lange en korte termijn worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderinggrondslagen. De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben. Verliezen worden verantwoord als deze voorzienbaar zijn; baten worden verantwoord als deze gerealiseerd zijn.



de Basis

www.de-basis.nl

>>

Pensioenen

De stichting heeft voor haar werknemers een toegezegde pensioenregeling. Hiervoor in aanmerking komende werknemers hebben op de pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen dat is gebaseerd op het gemiddeld verdiende loon berekend over de jaren dat de werknemer pensioen heeft opgebouwd bij de stichting. De verplichtingen, die voortvloeien uit deze rechten van haar personeel, zijn ondergebracht bij het bedrijfspensioenfonds Zorg en Welzijn (PFZW). De stichting betaalt hiervoor premies waarvan de helft door de werkgever wordt betaald en de helft door de werknemer.

De pensioenrechten worden jaarlijks geïndexeerd, indien en voor zover de dekkingsgraad van het pensioenfonds dit toelaat.

Per 1 januari 2015 gelden nieuwe regels voor pensioenfonds. Daarbij behoort ook een nieuwe berekening van de dekkingsgraad. De 'nieuwe' beleidsdekkingsgraad is het gemiddelde van de laatste twaalf dekkingsgraden. Door een gemiddelde te gebruiken, zal de dekkingsgraad nu minder sterk schommelen. De beleidsdekkingsgraad van het fonds ultimo april 2021 is 90,8% (bron: www.pfzw.nl). Het vereiste niveau van de dekkingsgraad is ruim 125% (bron: www.pfzw.nl). In het bijgewerkte herstelplan van maart 2020 laat PFZW zien dat de beleidsdekkingsgraad eind 2027 weer op het vereiste niveau kan zijn. Dit is binnen de wettelijke hersteltermijn van 10 jaar. De stichting heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij het pensioenfonds, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. De stichting heeft daarom alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen bestaan uit liquide middelen.



de Basis

www.de-basis.nl

>>

1.5 Toelichting op de balans

ACTIVA

1. Materiële vaste activa

De post materiële vaste activa is als volgt gespecificeerd:

	Bedrijfsgebouwen en terreinen	Machines en installaties	Overige vaste bedrijfsmiddelen	Totaal
	€	€	€	€
1 januari 2020				
Aanschafwaarde	16.156.272	--	2.104.867	18.261.139
Cumulatieve afschrijvingen	1.831.053	--	1.440.112	3.271.165
Onderhanden werk	--	--	--	--
Boekwaarden	14.325.219	--	664.755	14.989.974
Mutaties:				
Aanschafwaarde	--	--	--	--
Investeringen	--	--	91.797	91.797
Ingebruikname	--	--	--	--
Onderhanden werk	--	--	--	--
Desinvesteringen	--	--	28.750	28.750
	--	--	63.047	63.047
Afschrijvingen				
Desinvesteringen	--	--	28.750	28.750
Afschrijvingen	367.978	--	207.204	575.182
Bijzondere waardevermindering	4.242.241	--	--	4.242.241
	-4.610.219	--	-178.454	-4.788.673
Saldo mutaties	-4.610.219	--	-115.407	-4.725.626
31 december 2020				
Aanschafwaarde	16.156.272	--	2.167.914	18.324.186
Cumulatieve afschrijvingen	6.441.272	--	1.618.566	8.059.838
Onderhanden werk	--	--	--	--
Boekwaarden	9.715.000	--	549.348	10.264.348



Toelichting

De bedrijfsgebouwen worden afgeschreven op basis van annuïteit. De afschrijvingsduur is 30 jaar en de rente is tot 1 juni 2012 5% en vanaf 1 juni 2016 3,3%.

Machines en installaties en Overige bedrijfsmiddelen worden lineair afgeschreven op basis van aanschafwaarde. De percentages variëren van 10% tot 33 1/3%.

De afgelopen jaren is jaarlijks getoetst of er sprake was van een bijzondere waardevermindering van het onroerend goed van de Basis bij duurzaam voortgezet gebruik gebaseerd op een analyse van de exploitatievooruitzichten van dat moment, in het kader van de RJ121. Op basis van de meerjarenbegrotingen, strategie, bedrijfsplannen en prognoses van de Basis als zelfstandige entiteit was de inschatting in de afgelopen jaren dat afschrijvingen en rente terugverdiend zouden kunnen worden op de lange termijn. Na verloop van tijd bleek echter dat voor een gezonde exploitatie meer commerciële inspanningen ingezet zouden moeten worden en dat het zeer moeilijk was om dit binnen de doelgroep van geüniformeerden te realiseren.

Het werd daarmee steeds duidelijker dat de bedrijfswaarde van het onroerend goed onder druk kwam te staan. Rond dezelfde tijd gaf het Ministerie van Defensie de opdracht om een aantal organisaties verantwoordelijk voor de uitvoering van de zorg voor en waardering en erkenning voor Veteranen samen te voegen. Voor de Basis kwam de vraag op of het niet mogelijk zou zijn om in deze samenvoeging mee te gaan, gezien het advies om de volledige keten te integreren. Het gespecialiseerd maatschappelijk werk is in de hele zorgketen immers een essentieel onderdeel. De Basis heeft op basis van een gezamenlijk met Defensie uitgevoerd onderzoek afgewogen welke voor- en nadelen voortvloeiden uit deelname aan de samenvoeging. De breed gedragen conclusie was dat de positieve effecten ruimschoots opwegen tegen de mogelijk negatieve effecten. Een belangrijke afweging was daarbij het oplossen van de bedrijfseconomische kwetsbaarheid van de organisatie, voor een groot deel veroorzaakt door de exploitatielasten van het gebouw. Vervolgens is door de bestuurder en de interne toezichthouder het besluit genomen om in de samenvoeging mee te gaan. Defensie en de samenvoegingspartners stonden hier positief tegenover.

Een van de voordelen van het opgaan in de Stichting Nederlands Veteraneninstituut is dat deze aangemerkt wordt als een Rechtspersoon met een Wettelijke Taak (RWT). Als gevolg daarvan is de verplichting tot schatkistbankieren ontstaan en daardoor kan gebruik worden gemaakt van de leenfaciliteit van het Ministerie van Financiën, tegen een zeer laag interestpercentage. Dit leidt tot lagere rentelasten voor de financiering van het onroerend goed. Het Ministerie van Defensie moet op de verstrekte lening een garantie afgeven aan het Ministerie van Financiën. Daarbij stelt Defensie als eis dat het pand wordt getaxeed op (opbrengst)waarde. Deze taxatie is in 2020 uitgevoerd door een beëdigd taxateur op basis van de inkomstenbenadering (DCF) en comparatieve methode. De uitkomst leidt tot een lagere waarde dan de boekwaarde op dat moment.

Het gebouw van de Basis en vanaf de fusiedatum 1 januari 2021 van Stichting Nederlands Veteraneninstituut krijgt de status en bestemming van 'thuisbasis van de Veteranen en Veteranenorganisaties in Nederland'. Dit betekent dat het gebouw in toenemende mate een maatschappelijke en symbolische betekenis krijgt en minder toegankelijk wordt voor semi-commercieel gerichte activiteiten voor een bredere doelgroep. In het kader van de samenvoeging en met die betekenis als uitgangspunt zal een nieuw exploitatieplan gemaakt worden, waarbij binnen de nieuwe context een passende exploitatie voorop staat.

In het kader van RJ 121 is in 2020 een bijzondere waardevermindering verwerkt naar de getaxeerde (opbrengst)waarde, met als uitgangspunten:



- De kans dat de plannen zoals de Basis deze de afgelopen jaren ambieerde gerealiseerd kunnen worden, werd steeds kleiner. Een voorbeeld hiervan is het wegvallen en steeds verder krimpen van een aantal contracten. Ook de gevolgen van de COVID-19 crisis werken door, met name op een nog sterkere daling van deelname aan activiteiten door relatief hoge leeftijd en kwetsbare gezondheidssituatie van de gasten.
- De begroting kende de laatste jaren een negatief resultaat, vooral veroorzaakt door de impact van de exploitatie van het onroerend goed. Sturing op de personeels- en overheadkosten en een aantal incidentele baten zorgden uiteindelijk voor een gunstiger realisatie dan de begrote negatieve cijfers. Deze gang van zaken brengt veel onzekerheid met zich mee.
- De taxatie in 2020, waarbij ook de aangeleverde gegevens inzake de gehanteerde prijzen voor het hotel, restaurant en zalen gebruikt zijn, leidt tot een lagere waarde.
- In de taxatie is uitgegaan van een gemiddeld te realiseren bezettingspercentage op basis van de branchecijfers voor bezetting van hotelkamers. Gezien de werkelijke bezettingspercentages van de laatste twee jaar van het hotel, is het aannemelijk dat de bedrijfswaarde lager ligt dan de getaxeerde waarde.
- Er is sprake van een gedeeltelijk andere invulling van de functie van het gebouw, zoals hierboven geschetst.

Als gevolg van de afwaardering naar de getaxeerde (opbrengst)waarde valt de voorziening onderhoud gebouw per 31 december 2020 vrij. In de berekening van de getaxeerde (opbrengst)waarde zijn onderhoudskosten verdisconteerd. Tevens valt de herwaarderingsreserve terrein vrij. De vrijval van beide posten is in mindering gebracht op de bijzondere waardevermindering.



2. Financiële vaste activa

	Balans 31-12-2020	Balans 31-12-2019
	€	€
Vorderingen	1.665.000	1.665.000
Af: naar vorderingen en overlopende activa < (1 jaar)	-1.665.000	-1.665.000
	-----	-----
	--	--
	=====	=====

Dit betreft het voldoen van de laatste termijn inzake de verkoop van het terrein met het oude gebouw. Het bedrag moet uiterlijk 30 maanden na overdracht van het onroerend goed, te weten 3 februari 2020, worden betaald of zoveel eerder als het onherroepelijk worden van de door koper aan te vragen omgevingsvergunning voor de beoogde (her)ontwikkeling van het verkochte. Inmiddels is nogmaals extra uitstel verleend tot eind november 2020 in verband met opgelopen vertraging in het proces om te komen tot een nieuw bestemmingsplan en toekenning van genoemde vergunning. Als zekerheid is door de verkoper een hypotheekrecht gevestigd. In de leveringsakte is tevens een terugleverclausule en boetebeding opgenomen ingeval van non-betaling. Tevens is een boetebeding bedongen bij het verlengen van het uitstel tot eind november 2020, deze is inmiddels in werking getreden. In 2017 is de langlopende vordering verplaatst naar vorderingen die binnen 1 jaar opeisbaar zijn. De vergoeding voor de vordering bedraagt een overeengekomen gedeelte van de verhuur van het oude pand aan een zorginstelling zolang de vordering niet voldaan is. Voor 2020 was dit inclusief de ontvangen boete in totaal € 99.416. Deze bate is opgenomen onder de financiële baten.

3. Voorraden/ vorderingen en overlopende activa

De vorderingen en de voorraden bedragen:

Voorraden/vorderingen en overlopende activa

	Balans 31-12-2020	Balans 31-12-2019
	€	€
Vorraden	12.229	14.057
Vorderingen en overlopende activa	2.034.182	2.259.973
	-----	-----
Totaal	2.046.411	2.274.030
	=====	=====



de Basis

www.de-basis.nl

>>

Vorraden

De specificatie is als volgt:

	Balans 31-12-2020	Balans 31-12-2019
	€	€
Gereed product en handelsgoederen	12.229	14.057
Totaal voorraden	12.229	14.057
	=====	=====

Vorderingen en overlopende activa

De specificatie is als volgt:

	Balans 31-12-2020	Balans 31-12-2019
	€	€
Vorderingen op debiteuren	252.015	438.356
Vorderingen verkoop terrein en oude gebouw	1.665.000	1.665.000
Vooruitbetaald inzake pensioenen	74.062	0
Overige vorderingen en overlopende activa	43.105	156.617
Totaal	2.034.182	2.259.973
	=====	=====

PASSIVA

4. Eigen vermogen

Het eigen vermogen is als volgt gesplitst:

	Balans 01-01-2020	Bij	Af	Balans 31-12-2020
	€	€	€	€
Kapitaal	91	--	--	91
Herwaarderingsreserve terrein	160.000	--	160.000	--
Egalisatiereserve Defensie	4.011	--	4.011	--
Egalisatiereserve VWS	83.173	135.454	83.173	135.454
Algemene reserve	2.823.701	--	2.823.701	--
Totaal	3.070.976	135.454	3.070.885	135.545
	=====	=====	=====	=====



de Basis

www.de-basis.nl

>>

De herwaarderingsreserve terrein is als gevolg van de taxatie vrijgevallen, deze is opgenomen onder de bijzondere waardevermindering materiële vaste activa.

De egalisatiereserves betreffen een egalisatiereserve voortvloeiend uit de subsidierelatie met het Ministerie van Defensie en een egalisatiereserve voortvloeiend uit de subsidierelatie met het Ministerie van VWS.

De mutatie in de algemene reserve bestaat uit het resultaat over 2020 minus de mutatie in de egalisatiereserves VWS, en de vrijval van de egalisatiereserve van het Ministerie van Defensie.

5. Voorzieningen

De voorzieningen zijn als volgt gesplitst:

	Balans 01-01-2020	Bij	Af	Balans 31-12-2020
	€	€	€	€
Jubileumvoorziening	59.420	--	38.200	21.220
Voorziening groot onderhoud	667.614	157.711	825.325	--
Voorziening i.v.m. besluit tot samenvoeging	203.000	--	159.300	43.700
Totaal voorzieningen	930.034	157.711	1.022.825	64.920
	=====	=====	=====	=====

Toelichting

De jubileumvoorziening betreft alleen nog rechten voortvloeiend uit het overdrachtsprotocol in het kader van de samenvoeging.

De voorziening groot onderhoud valt per 31-12-2020 vrij als gevolg van de overdracht van het pand tegen getaxeerde (opbrengst)waarde. De vrijval is opgenomen in de post bijzondere waardevermindering materiële vaste activa.

Stichting de Basis neemt deel aan de juridische fusie van de volgende organisaties: Stichting het Veteraneninstituut en Stichting de Nederlandse Veteranendag (NLVD). Naast deze juridische fusie is sprake van samenvoeging met het programmabureau van het Landelijk Zorgsysteem voor Veteranen (onderdeel van het Ministerie van Defensie), het team Zorgcoördinatie van APG en de coördinatie van de uitvoering van de nuldelijnsondersteuning van het Veteranen Platform. De samenvoeging komt tot stand onder projectleiding van het Ministerie van Defensie.

De voorziening in verband met het besluit tot samenvoeging betreft de extra kosten, die als gevolg van het besluit om aan te sluiten bij de samenvoeging van organisaties moeten worden gemaakt. Daartoe is een plan van aanpak met een begroting van frictiekosten opgesteld door het Ministerie van Defensie. Een deel van deze kosten moet worden gedekt door de bestaande organisaties, zoals vastgelegd is in een ministeriële opdracht. Stichting de Basis draagt € 250.000 bij uit de eigen middelen.



de Basis

www.de-basis.nl

>>

6. Schulden op lange termijn

De stand en het verloop van de schulden op lange termijn zijn als volgt:

	Balans 01-01-2020	Bij	Af Bestedingen Aflossingen	Af Vrijval	Balans 31-12-2020
	€	€	€	€	€
Hypothecaire lening Triodos	6.353.477	--	2.794.661	--	3.558.816
Achtergestelde lening vfonds	6.000.000	--	--	--	6.000.000
Ministerie van VWS	919.279	--	127.135	--	792.144
Totaal Schulden op					
Lange termijn	13.272.756	0	2.921.796	0	10.350.960
Aflossingsverplichtingen	2.546.600				9.940.220
Schulden op lange termijn	10.726.156				410.740
	=====				=====

Toelichting

Per 31 december zijn er vier hypothecaire leningen bij de Triodos Bank, lening a t/m d. De oorspronkelijke hoofdsom van deze hypothecaire leningen bedraagt in totaal € 9.500.000 (lening a € 5.000.000, lening b € 1.500.000, lening c € 1.500.000 en lening d € 1.500.000). De leningen hebben een looptijd van 30 jaar. De rente varieert van 2,53% tot 4,33% per jaar.

Bij de leningen b, c en d worden de aflossing en rente annuïtair bepaald. De annuïteit bedraagt € 61.000 per kwartaal. In aanvulling op de aflossingscomponent in de annuïteit wordt in de eerste vijf jaar € 100.000 per kwartaal afgelost totdat de resterende lening € 5.400.000 bedraagt.

Als zekerheden heeft de Triodos Bank het eerste recht van hypotheek op het nieuwe gebouw van de Basis en is er (stille) verpanding van de inventaris.

In 2020 is extra boetevrij afgelost. Dit betrof een bedrag van € 622.751 en een bedrag van € 1.665.000. Dit laatste bedrag betrof de toegestane aflossing inzake de vordering met betrekking tot de verkoop van het oude gebouw. Dit bedrag is tijdelijk voorgefinancierd door het Ministerie van Defensie.

De lening met het vfonds is achtergesteld op de lening van de Triodos Bank. De omvang van de lening bedraagt € 6.000.000. Op deze lening is een tweede recht van hypotheek gevestigd op het nieuwe gebouw van de Basis. Aflossing zal geschieden vanaf 1-8-2021 in 120 maandelijkse termijnen van € 50.000. De rente bedraagt 2,53% per jaar. De lening is begin januari 2021 naar aanleiding van de herfinanciering volledig afgelost.

In 2017 heeft het Ministerie van VWS de subsidies over 2013, 2014, 2015 en 2016 definitief vastgesteld. Het terug te betalen deel wordt in 5 jaar terugbetaald. Ook voor de terug te betalen subsidie 2016 en 2017 is een aflossingsschema van 5 jaar overeengekomen. Voor 2020 is vanaf mei 2020 tot en met december 2020 tijdelijk uitstel van de aflossingen verleend in verband met de COVID-19 crisis.



de Basis

www.de-basis.nl

>>

7. Schulden op korte termijn

De schulden op korte termijn betreffen:

	Balans 31-12-2020	Balans 31-12-2019
	€	€
Crediteuren	156.439	228.661
Aflossingsverplichtingen langlopende leningen	9.940.220	2.546.600
Belastingen en sociale premies	418.457	464.386
Schulden ter zake pensioenen	--	3.434
Vooruit ontvangen subsidie Ministerie van Defensie, frictiekosten 2019-2021	92.200	379.900
Terug te betalen subsidie 2020 Ministerie van VWS	78.006	--
Suppletiesubsidie 2020 overbruggingsfinanciering Ministerie van Defensie	1.665.000	--
Suppletiesubsidie 2020 terug te betalen Ministerie van Defensie	732.024	--
Overige schulden	935.440	817.162
Overlopende passiva	310.708	143.674
Totaal Schulden op korte termijn	14.328.574	4.583.817
	=====	=====

Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

Leaseverplichtingen auto's

De jaarlijkse leaseverplichting voor de auto's van werknemers is per einde 2020 € 10.872. De leasecontracten worden telkens aangegaan voor een periode van vier jaar. De gemiddelde nog uitstaande termijn per einde 2020 bedraagt 5 maanden.

Convenant omwonenden Doorn

In 2011 is met de Vereniging Leefbaar Doorn, omwonenden en de gemeente Utrechtse Heuvelrug een convenant ondertekend, waarin afspraken over de bestemming en het gebruik van het terrein van stichting de Basis voor 15 jaar zijn gemaakt. De afspraken gelden tot 10 maart 2026, waarna in overleg wordt getreden met de intentie om te verlengen of te hernieuwen voor een periode van tien jaar. Hierbij dient te worden aangetekend dat een nieuw bestemmingsplan het Convenant zal vervangen. De procedure voor wijziging van het bestemmingsplan loopt in verband met het plan voor nieuwbouw door projectontwikkelaar IDBB.



de Basis

www.de-basis.nl

>>

1.6. Toelichting op de Staat van Baten en Lasten

Baten

8. Netto omzet

	Rekening 2020	Begroting 2020	Rekening 2019
	€	€	€
Programma opbrengsten	2.040.585	2.739.000	2.681.714
Opbrengsten maatschappelijk werk	6.274.959	6.328.000	6.389.154
Totaal	8.315.544	9.067.000	9.070.868

De opbrengsten maatschappelijk werk bevat € 3,9 mln (3,9mln: 2019) subsidie (structureel) voor uitvoering maatschappelijk werk gefinancierd door het ministerie van defensie en € 1,2 mln (1,4 mln: 2019) subsidie (structureel) voor uitvoering maatschappelijk werk voor het ministerie van VWS. De overige programma-opbrengsten betreffen gefactureerde diensten maatschappelijk werk ten behoeve van politie, brandweer en ambulance-regio's op contractbasis.

De subsidie van het ministerie van Defensie voor 2020 is € 0,1 mln lager beschikt dan aangevraagd. Als gevolg van de Covid19-maatregelen zijn de declarabele uren onder de afgesproken grens (-/-10%/+10%) waarbinnen verrekening van toegekende subsidie achterwege blijft, komen te liggen. Dit is het gevolg van het wegvallen van declarabele reizen, het wegvallen van groepswork en in de eerste periode van thuiswerken, de wijze van verantwoorden. Van de aangevraagde 38.044 uren zijn er 37.058 toegewezen, en uiteindelijk in 2020 31.687 (86%) uren verantwoord. Circa 50% van het verschil in toegewezen en verantwoorde uren betreft het wegvallen van normaliter declarabele reizen. Aan het ministerie van Defensie is voor 2020 aanvullend het verzoek gedaan om af te mogen rekenen op de toegekende subsidie voor 2020, gezien de bijzondere situatie voor 2020. Dit verzoek is door het ministerie eind 2020 gehonoreerd. De subsidies van het ministerie van Defensie zijn afgerekend tot en met 2017. De subsidies van het ministerie van defensie zijn definitief vastgesteld tot en met 2017. De subsidies van het ministerie van VWS zijn definitief vastgesteld tot en met 2019.

De programma opbrengsten bestaan uit:

Trainingen en begeleidingsprogramma's	641.653	988.000	745.478
Hospitality	1.398.932	1.751.000	1.936.236
Totaal	2.040.585	2.739.000	2.681.714



de Basis

www.de-basis.nl

>>

9. Overige bedrijfsopbrengsten

	Rekening 2020	Begroting 2020	Rekening 2019
	€	€	€
Opbrengsten ondersteuning verenigingen	175.802	180.000	189.464
Huuropbrengsten verhuur gebouwen	302.235	303.000	293.819
Overige opbrengsten (incl. NOW 1 regeling)	255.846	35.000	62.395
Subsidie inzake frictiekosten 2020 en 2019*	287.700	300.000	115.100
Suppletiesubsidie 2020 aanvulling eigen vermogen*	780.976	--	--
Totaal	1.802.559	818.000	660.778

* voor specificatie samenvoeging zie onderdeel 14.



Lasten

10. Personele kosten

	Rekening 2020	Begroting 2020	Rekening 2019
	€	€	€
Lonen en salarissen	4.826.655	5.207.000	4.885.416
Sociale lasten	861.742	846.000	802.816
Pensioenpremies	431.509	456.000	423.788
Overige personeelslasten	419.791	659.400	688.868
Personeel niet in loondienst	287.093	74.000	354.493
Friciekosten	287.700	300.000	107.600
Totale personele kosten	7.114.491	7.542.400	7.262.981

Werknemers

Het gemiddelde aantal werknemers over 2020 bedraagt 93,3 fte (2019: 96,2 fte), exclusief uitzendkrachten en exclusief inzet ten behoeve van de samenvoeging.

Toelichting personele kosten

Topfunctionarissen*

	Beloning	Belastbare kostenver- goedingen	Pensioen- voorziening
	€	€	€
2020			
Mw. G.T.M. Schippers, directeur-bestuurder (geheel 2020)	123.321	--	11.679
Dhr. A. Wolfsen, voorzitter Raad van Toezicht (geheel 2020)	13.500	--	--
Dhr. J.K. Jongkind, lid Raad van Toezicht (geheel 2020)	9.450	--	--
Dhr. A. Tieland, lid Raad van Toezicht (geheel 2020)	9.450	--	--
Mw. S. Van Praag, lid Raad van Toezicht (geheel 2020)	9.450	--	--
Mw. W.H. Zijlstra, lid Raad van Toezicht (geheel 2020)	9.450	--	--
(De beloningen van de Raad van Toezicht zijn vermeld exclusief BTW)			
2019			
Mw. G.T.M. Schippers, directeur-bestuurder (geheel 2019)	118.624	--	11.182
Dhr. A. Wolfsen, voorzitter Raad van Toezicht (geheel 2019)	9.900	--	--
Dhr. J.K. Jongkind, lid Raad van Toezicht (geheel 2019)	6.600	--	--
Dhr. A. Tieland, lid Raad van Toezicht (geheel 2019)	6.600	--	--
Mw. S. van Praag, lid Raad van Toezicht (geheel 2019)	6.600	--	--
Mw. W.H. Zijlstra, lid Raad van Toezicht (geheel 2019)	6.600	--	--

* De beloningen van de Raad van Toezicht zijn vermeld excl. BTW.



11. Overige bedrijfskosten

	Rekening 2020	Begroting 2020	Rekening 2019
	€	€	€
Huisvestingskosten	656.689	734.000	720.811
Voeding & Programmakosten	169.957	302.000	324.450
Algemene & Kantoorkosten	684.649	795.600	688.636
Friciekosten	5.300	--	7.500
Totaal	1.516.595	1.831.600	1.741.397

12. Financiële baten

	Rekening 2020	Begroting 2020	Rekening 2019
	€	€	€
Renteopbrengsten	99.438	0	131.519
Totaal	99.438	0	131.519

13. Financiële lasten

	Rekening 2020	Begroting 2020	Rekening 2019
	€	€	€
Rente kosten	327.971	302.000	352.891
Boeterente i.v.m. geplande vervroegde aflossing*	133.817	--	--
Totaal	461.788	302.000	352.891

* De verwachte boeterente met betrekking tot de herfinanciering van de leningen in januari 2021 is als last voor 2020 opgenomen. Deze boeterente wordt gecompenseerd door middel van een aanvullende subsidie van het Ministerie van Defensie.



de Basis

www.de-basis.nl

>>

14. Overzicht baten en lasten samenvoeging organisaties

Toelichting op de frictiekosten

Er is een besluit genomen dat Stichting de Basis deelneemt aan juridische fusie met Stichting het Veteraneninstituut en Stichting de Nederlandse Veteranendag (NLVD). Bij deze fusie vindt tevens samenvoeging plaats met het programmabureau Landelijk Zorgsysteem voor Veteranen (onderdeel van het Ministerie van Defensie), het team Zorgcoördinatie van APG en de coördinatie van de nuldelijnsondersteuning van het Veteranen Platform. De samenvoeging komt tot stand onder projectleiding van het Ministerie van Defensie. Ter financiering van eenmalige frictiekosten is a) een subsidie toegekend door het Ministerie en b) wordt een bijdrage vanuit de Basis geleverd. Hiervoor is een voorziening gevormd in 2018. Onderstaand volgt een toelichting op de realisatie van de frictiekosten.

	Rekening 2020	Rekening 2019*
	€	€
Toegekende subsidie frictiekosten 2019-2021	379.900	495.000
Frictiekosten 2020 en 2019 waarvoor subsidie door Ministerie van Defensie verstrekt is:		
Salarissen en personeelskosten	282.400	107.600
Algemene en kantoorkosten	5.300	7.500
	-----	-----
Totaal frictiekosten 2020	287.700	115.100
Saldo voorziening opgenomen in balans per 31 december onder de post 'Overige schulden en overlopende passiva'	92.200 =====	379.900 =====

Voor de gehele samenvoegingsperiode heeft het Ministerie van Defensie aan stichting de Basis een subsidie toegekend voor 2019 tot en met 2021 van € 495.000. De subsidieopbrengsten (zie toelichting post 9) worden verantwoord naar rato er kosten worden gemaakt. In 2019 is het gehele subsidiebedrag voor de periode 2019 tot en met 2021 ontvangen. Het verschil tussen de ontvangen subsidievoorschotten en de tot en met 2020 gemaakte werkelijke kosten worden als overlopende passiva in de balans opgenomen: zie toelichting post 7 'Overige schulden en overlopende passiva'.

	Rekening 2020
	€
Voorziening frictiekosten stand per 1-1-2020	203.000
Salariskosten 2020 ten laste van voorziening frictiekosten	159.300 -----
Stand 31-12-2020	43.700 =====

Begroot was voor het jaar 2020 € 135.300. De voorziening dekt de extra kosten, die als gevolg van het besluit om aan te sluiten bij de samenvoeging in organisaties moeten worden gemaakt. Daartoe is een plan van aanpak met



de Basis

www.de-basis.nl

>>

een begroting van frictiekosten opgesteld door het Ministerie van Defensie. Een deel van deze kosten moet worden gedekt door de bestaande organisaties, zoals vastgelegd in de ministeriële opdracht van 5 februari 2019. Doordat diverse onderdelen van de samenvoeging later zijn opgestart dan vooraf ingeschat, is voor 2019 en 2020 minder besteed dan begroot. Het resterende deel van de subsidie zal als gevolg hiervan in 2021 besteed worden.

Toelichting op Suppletiesubsidie 2020 Ministerie van Defensie

In beschikking BS2020022983 van het Ministerie van Defensie d.d. 30 november 2020 wordt een extra subsidie verleend ten bedrage van € 3.178.000 in verband met de gevolgen van de samenvoeging. Een deel van deze aanvullende subsidie, een bedrag van € 1.665.000, betreft een overbrugging voor de openstaande vordering bij een derde partij inzake de verkoop van het voormalige centrumgebouw van de Basis op het terrein. De vordering en suppletie is apart zichtbaar gemaakt in deze jaarrekening voor 2020 en zal waar van toepassing in de jaarrekening van Stichting Nederlands Veteraneninstituut 2021 zichtbaar worden gemaakt. Het Ministerie van Defensie geeft overigens toestemming voor het eventueel tijdelijk overschrijden van de egalisatiereserve, veroorzaakt door de overbrugging van de te innen vordering. De te innen vordering ter hoogte van € 1.665.000 zal in mindering worden gebracht op de subsidiebeschikking van stichting Nederlands Veteraneninstituut, in het jaar waarin het bedrag daadwerkelijk wordt geïnd. Een tweede deel van de suppletiesubsidie, € 1.513.000, is opgenomen ter dekking van de boeterente ter aflossing van de bestaande leningen en de afwaardering van het huidige centrum, dat als gevolg van de juridische fusie wordt overgedragen aan stichting Nederlands Veteraneninstituut en de impact hiervan op het eigen vermogen. Het eigen vermogen zou als gevolg van de afwaardering een negatieve stand bereiken en wordt daarom met de subsidie aangevuld tot een saldo van € 0. Tevens is in dit bedrag het risico van de verwachte negatieve impact van COVID-19 op de exploitatie van 2020 door middel van deze subsidie gedekt.

	Rekening 2020	Aanvraag 2020
	€	€
Toegekende suppletiesubsidie	3.178.000	3.178.000
Deel inzake overbruggingsfinanciering vordering pand (is direct opgenomen onder schulden op korte termijn)	1.665.000	1.665.000
	-----	-----
Subtotaal	1.513.000	1.513.000
Boeterente aflossing bestaande leningen	133.817	164.000
Negatief Eigen Vermogen als gevolg van afwaardering gebouw incl. exploitatieverlies 2020	647.159	1.349.000
	-----	-----
Subtotaal	780.976	1.513.000
Terug te betalen overige suppletiesubsidie 2020	732.024	
	=====	
Saldo opgenomen in balans 31 december onder de post (7) Schuld aan Ministerie van Defensie suppletiesubsidie		

Voor 2020 heeft een aangepast pakket afspraken met de BNMO, dat goedgekeurd is door het vfonds geleid tot een gunstiger exploitatieresultaat 2020 ten opzichte van de ingediende aanvraag.



de Basis	
www.de-basis.nl	>>

In de aanvraag van 29 september 2020 werd de benodigde suppletiesubsidie, om een negatief eigen vermogen te vermijden, ingeschat op € 1.513.000. Inmiddels is gebleken dat het werkelijk vermogen voor subsidie € 732.024 hoger is dan per 29 september ingeschat. In de subsidiebeschikking is niet letterlijk een terugbetalingsverplichting voor dit surplus opgenomen. Hierover zijn wij met het Ministerie van Defensie in overleg. Vooralsnog hebben wij veiligheidshalve aangenomen dat dit bedrag moet worden terugbetaald.



de Basis

www.de-basis.nl



1.7. Overige toelichtingen

Gegevens rechtspersoon

Stichting de Basis was tot 1 januari 2021 een stichting ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 30211270 en was gevestigd in Doorn.

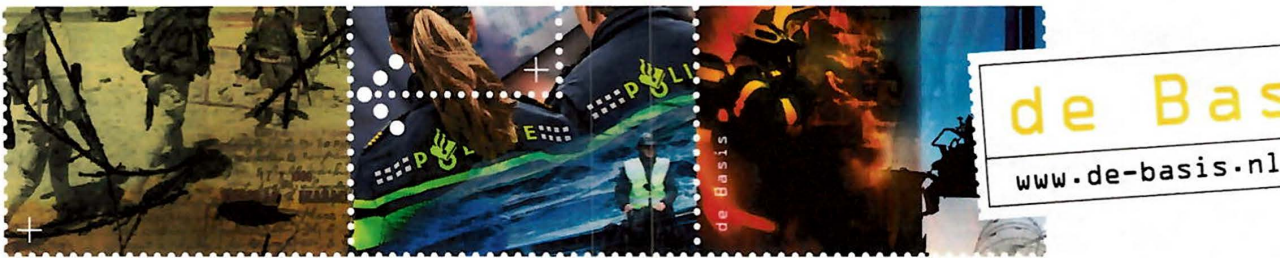
Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

De jaarrekening is vastgesteld door de bestuurder van rechtsopvolger stichting Nederlands Veteraneninstituut op 7 juni 2021 en op 9 juni 2021 goedgekeurd door de Raad van Toezicht.

Gebeurtenissen na balansdatum

De minister van Defensie heeft op 5 februari 2019 een opdracht tot herinrichting van de uitvoeringsstructuur voor het Veteranenbeleid verstrekt, als opvolging van aanbevelingen uit een evaluatie in 2016. Een vijftal (onderdelen van) organisaties is in het kader van deze opdracht per 1 januari 2021 samengevoegd in één organisatie, stichting Nederlands Veteraneninstituut. De samenvoeging is gerealiseerd door middel van een juridische fusie en naamswijziging van stichting Veteraneninstituut als verkrijgende stichting en de stichtingen de Basis en Nederlandse Veteranendag. Daarnaast zijn door middel van overgang van onderneming activiteiten en medewerkers overgedragen vanuit APG, het Ministerie van Defensie en Vereniging Veteranen Platform. Dit betreft respectievelijk het team Zorgcoördinatie, het programmabureau van het Landelijk Zorgsysteem Veteranen en de coördinatie van de nuldelijnsondersteuning.

Het tempo van de integratie van alle activiteiten zal in 2021 nog invloed ondervinden van de COVID-19. Per 1 januari is een nieuwe directeur-bestuurder gestart en is een nieuwe Raad van Toezicht geïnstalleerd. De directeur-bestuurder geeft vanaf die datum vorm aan de integratie in samenwerking met een directieraad, waarin vanuit de verschillende bronorganisaties managers plaats hebben.



I.v.m. de juridische fusie per 1-1-2021 waarin de Basis is opgegaan in het NLVi wordt dit verslag getekend door directeur- bestuurder en leden Raad van Toezicht stichting Nederlands Veteraneninstituut



de Basis	
www.de-basis.nl	>>

2. Overige gegevens



Controleverklaring



Bijlage bij jaarverantwoording 2020

Hoofd- en nevenfuncties leden Raad van Toezicht de Basis gedurende het jaar

Aleid Wolfsen

Voorzitter Autoriteit Persoonsgegevens

Voorzitter Raad van Toezicht St. Bartholomeus Gasthuis

Voorzitter Raad van Toezicht muziekrechtenorganisatie Sena

Voorzitter Raad van Commissarissen drinkwaterbedrijf Oasen N.V.

Lid Raad van Arbitrage voor de Bouw

Lid Raad van Advies College voor de Rechten van de Mens (q.q.-functie)

Lid Raad van Toezicht Stichting Operamakers

Voorzitter Raad van Toezicht en Advies Instituut Asbestslachtoffers

Jürgen Jongkind

Directeur Financiën en Bestuursadvisering Rijksvastgoedbedrijf

Ton Tieland

Eigenaar van Dubbel E Acteerservice b.v. en Eduact b.v.

Lid van het bestuur van de Stichting Ziektekostenverzekering Krijgsmacht (ziektekostenverzekering voor militairen)

Voorzitter Centrale Advies Commissie Draaginsigne Gewonden

Lid van het bestuur van de Stichting Zorgzaam (ziektekostenverzekering voor mensen met een relatie met Defensie zoals burgermedewerkers, ex-militairen en gezinsleden van militairen)

Voorzitter van de Cliëntenraad van het Academisch Medisch Centrum in Amsterdam

Voorzitter Veteranen en oudgedienden van de Militaire Luchtvaart (MILu)

Xandra van Praag

Zelfstandig consultant en verandermanager X-spartise

Lid Raad van Toezicht Zonnehuisgroep IJssel en Vechtstreek

Lid Raad van Commissarissen Rabobank Randmeren

Branche ambassadeur Nieuw Toezicht 'eerstelijnszorg', NVTZ

Directeur Huisartsopleiding Nederland

Ine Zijlstra-van de Pasch

Eigenaar Ine Zijlstra Interimmanagement & Advies

Lid Raad van Toezicht Stichting Meander Omnium

Lid Raad van Toezicht Stichting Big Move.