

BESTUURSVERSLAG EN JAARREKENING 2021

ProVeg Nederland



INHOUDSOPGAVE

1. MISSIE, VISIE EN STRATEGIE	2
2. ORGANISATIE, GOVERNANCE EN MEDEWERKERS	2
3. MAATSCHAPPELIJK VERANTWOORD HANDELEN	3
4. DIVERSITEIT, GELIJKHEID EN INCLUSIE	4
5. INTEGRITEIT	4
6. RISICO'S EN RISICOBEBEERSING	6
7. INTERACTIE MET BELANGHEBBENDEN	7
8. FINANCIEEL	8
A. FINANCIEEL BELEID	8
B. FINANCIEEL VERSLAG	9
9. JAARREKENING	13

1. MISSIE, VISIE EN STRATEGIE

Een gezonde, diervriendelijke, milieubewuste en rechtvaardige toekomst is dichterbij dan ooit tevoren. Maar alleen als we ons voedselsysteem veranderen.

Onze voedselkeuzes hebben grote invloed op het klimaat, dierenwelzijn, gezondheid en wereldwijde voedselzekerheid. ProVeg zet zich in om op al deze gebieden vooruitgang te boeken middels één oplossing: een meer plantaardig productie- en consumptiepatroon.

PROVEG STREEFT NAAR EEN WERELD WAAR IEDEREEN KIEST VOOR LEKKER EN GEZOND ETEN DAT GOED IS VOOR ALLE MENSEN, DIEREN EN ONZE PLANEET.

PROVEG WERKT DAAROM WERELDWIJD AAN DE VERMINDERING VAN DE CONSUMPTIE VAN DIERLIJKE PRODUCTEN, MET ALS MISSIE OM DIE IN 2040 TE HALVEREN.

ProVeg Nederland is per januari 2018 de nieuwe naam van de in 2011 opgerichte stichting Viva Las Vega's. De statuten zijn op de naamswijziging na ongewijzigd, waarbij het volgende statutaire doel is opgenomen: "het op een positieve en creatieve manier bevorderen van de consumptie van plantaardige voeding". In 2022 verwachten we de statuten aan te passen om daarin de verhouding tot koepelorganisatie ProVeg International te specificeren.

We geloven in de kracht van een positieve aanpak, in nudging en in het feit dat je samen sterker staat. ProVeg werkt dan ook zoveel mogelijk samen met bedrijven, overheden, publieke instellingen, de medische sector en de consument om de wereldwijde transitie te versnellen naar een voedselsysteem dat gezond is en duurzaam voor iedereen.

ProVeg Nederland volgt de ontwikkelingen op het gebied van meer plantaardig eten op de voet en brengt activiteiten en spelers op dit gebied periodiek in kaart. Op basis hiervan bekijken we binnen welke sectoren en met welke partners we het meeste bij kunnen dragen om de transitie van het voedselsysteem te versnellen, of om drempels hiervoor weg te nemen of te voorkomen.

We streven ernaar om de wereldwijde consumptie van dierlijke producten met 50% te verminderen tegen het jaar 2040. Hierbij maken we gebruik van de wetenschap als onderbouwing van onze interventies. Waar mogelijk berekenen we de concrete impact van onze campagnes en projecten.

2. ORGANISATIE, GOVERNANCE EN MEDEWERKERS

ProVeg Nederland is een onafhankelijke, in Nederland gevestigde non-profit instelling. Als stichting staan we ingeschreven bij de Kamer van Koophandel en hebben we de ANBI status.

We werken internationaal samen met collega-organisaties onder de ProVeg paraplu. In gezamenlijk overleg is hiervoor beleid opgesteld ten aanzien van doelstelling, strategie en communicatie. Dit internationale beleid kan worden aangepast na input van alle ProVeg organisaties middels een stemmingssysteem (*global decision making matrix*).

ProVeg Nederland neemt deel aan die internationale projecten en campagnes die relevant zijn voor ons werk in Nederland, en ontwikkelt daarnaast zelfstandig specifieke nationale en internationale campagnes en projecten.

Het team van ProVeg Nederland bestond in 2021 uit 11 bevlogen specialisten die de interne organisatie en alle campagnes en projecten coördineren. Gezamenlijk zetten zij gemiddeld 8,22 FTE (Full Time Eenheden) in. Dit is een groei van 1 FTE ten opzichte van 2020. De coördinatoren worden ondersteund door een zeer gewaardeerd team van freelancers, vrijwilligers en stagiaires die onder andere projectmatige, administratieve en evenement-gerelateerde activiteiten uitvoeren, of onderzoek doen. Alle betaalde medewerkers (vaste medewerkers en freelancers), met inbegrip van de directeur, ontvangen hetzelfde salaris, dat is vastgesteld op een bescheiden maar toereikend niveau van van € 2482 (fulltime) naar rato, gebaseerd op een 36 urige werkweek. Voor 2021 is gepland om de arbeidsvoorwaarden uit te breiden met een pensioenregeling.

ProVeg Nederland wordt aangestuurd door een meewerkend bestuur, bijgestaan door een Raad van Advies. De Raad van Advies bestaat uit een vijftal vakmensen, die onbezoldigd hun kennis en netwerk ter beschikking stellen aan ProVeg Nederland. Het bestuur bestond bij aanvang van het jaar uit Veerle Vrindts (Voorzitter), Pablo Moleman (Secretaris) en Nicoll Peracha (Algemeen bestuurslid). In het laatste kwartaal van 2021 is Nicoll Peracha afgetreden als Algemeen Bestuurslid en haar functie is overgenomen door Tobias Leenaert.

De bestuursleden ontvangen voor hun bestuurstaken geen vergoeding. Voor eventuele uitvoerende taken binnen het team, ontvangen zij naar rato dezelfde vergoeding als alle andere teamleden. De bestuurstaken en uitvoerende taken zijn gescheiden.

In 2019 is geconstateerd dat een meewerkend bestuur niet langer passend is bij de grootte en professionaliteit van de organisatie. In 2021 is daarom onderzocht welke bestuurs- en toezichtstructuur beter past. Hierbij is advies ingewonnen van verschillende onafhankelijke experts. Uiteindelijk is gekozen voor het instellen van een Raad van Toezicht die de directie onafhankelijk controleert. In 2022 verwachten we deze nieuwe structuur door te kunnen voeren, gelijktijdig met de geplande statutenwijziging.

3. MAATSCHAPPELIJK VERANTWOORD HANDELEN

ProVeg Nederland kijkt naar het thema maatschappelijk verantwoord handelen vanuit de strategie "Focussed but aware". Dit betekent dat onze core focus plantaardige voeding is en we op dat gebied koplopers zijn. Op andere maatschappelijke gebieden streven we ernaar om, in termen van de innovatietheorie, te behoren tot de "early majority".

Concreet betekent dit onder andere dat we bewust gekozen hebben voor een kantoor in een verzamelgebouw met gedeelde faciliteiten, dat voor transport binnen Europa gebruik gemaakt wordt van bus of trein en dat snacks op kantoor, naast plantaardig ook zoveel mogelijk biologisch zijn.

Ook op het gebied van werkgeverschap speelt maatschappelijke verantwoordelijkheid een

belangrijke rol. Zo bieden we waar mogelijk stageplaatsen en afstudeermogelijkheden aan en zijn re-integratiekandidaten zeer welkom in het team. Teamleden kunnen hun werktijd binnen ruime kaders flexibel indelen om bijvoorbeeld rekening te houden met schooltijden en andere privé verplichtingen, en is er in het kader van de balans werk-privé voor gekozen om 36 in plaats van 40 uur aan te houden als fulltime baan. Daarnaast is er aandacht voor persoonlijke en werkgerelateerde groei middels teamtrainingen en een individueel trainingsbudget.

4. DIVERSITEIT, GELIJKHEID EN INCLUSIE

ProVeg zet zich in voor diversiteit, eerlijke behandeling en inclusie op de werkvloer (Diversity, Equity & Inclusion, afgekort als DEI). We willen een veilige, ondersteunende en inspirerende werkplek vormen voor onze diverse medewerkers. Zodat zij alle ruimte krijgen om hun talenten te ontplooiën in ProVeg's collectieve missie om het voedselsysteem te veranderen.

ProVeg wil diversiteit onder haar personeel en achterban actief bevorderen. Verschillen tussen individuen zijn van grote waarde. We willen dan ook dat iedereen bij ons zichzelf kan zijn – ongeacht afkomst, gender, seksuele oriëntatie, leeftijd, nationaliteit, fysieke of mentale vaardigheden, neurodiversiteit, geloofsovertuiging, politieke voorkeur of welke andere factor dan ook.

ProVeg voert beleid om gelijke kansen en gelijkwaardige behandeling te waarborgen voor alle medewerkers. We willen een inclusieve werkplek vormen waar iedereen zich welkom voelt, zodat de organisatie toegankelijk en aansprekend is voor iedereen die affiniteit heeft met plantaardig eten. We blijven op de hoogte van ontwikkelingen op de arbeidsmarkt, zijn altijd op zoek naar verbetering qua HR management en gebruiken best practices uit het veld om nieuw talent aan te trekken en ook te behouden. We willen een veilige, inclusieve werkplek zijn voor al onze medewerkers.

Op internationaal niveau is een permanente DEI-werkgroep aangesteld om ervoor te zorgen dat deze onderwerpen een integraal onderdeel worden van onze aanpak in de missie een betere wereld te creëren voor alle aardbewoners. ProVeg Nederland maakt onderdeel uit van deze werkgroep. In 2021 voerden wij een onderzoek uit naar DEI onder onze achterban en binnen ons team van medewerkers en vrijwilligers. De resultaten van dit onderzoek werden vertaald in concrete aanbevelingen die in een workshop zijn gedeeld met directie en teamleden. Dit heeft onder meer geleid tot aanpassingen in onze vacature-opzet en sollicitatieprocedures.

Toch is binnen ProVeg nog genoeg ruimte voor verbetering. Wij zien het bevorderen van diversiteit en inclusie binnen de organisatie dan ook als een hoge prioriteit.

5. INTEGRITEIT

ProVeg International hanteert sinds 2017 een gedragscode (Code of Conduct) waar alle deelnemende organisaties, waaronder ProVeg Nederland, zich aan houden. Deze gedragscode bevat een expliciete beschrijving van de normen en waarden van onze organisatie. In deze code gaan we in op:

- Het waarborgen van de individualiteit van onze medewerkers
- Diversiteit, Gelijkheid en Inclusie (DEI)
- Omgang met conflicten
- Externe representatie van ProVeg
- Geweldloze communicatie
- Fysiek contact, relaties en (seksueel) ongewenst gedrag

Daarnaast hanteren wij de ProVeg Respect at Work Policy and Procedure, die nadere invulling geeft aan het beleid op gebied van ongewenst gedrag. Hierin is omschreven:

- Welk gedrag wordt verwacht van alle medewerkers, en specifiek van leidinggevend, om een respectvolle omgang met allen te garanderen
- Welk gedrag niet acceptabel is
- Welke ondersteuning aanwezig is voor medewerkers die slachtoffer zijn van pesterijen of ongewenst (seksueel) gedrag
- Informele en formele klachtenprocedures

In 2021 zijn een aantal wijzigingen doorgevoerd in de Respect at Work Policy and Procedure. Klachten worden nu niet meer naar de (internationale) HR afdeling gestuurd maar direct naar de klachtencommissie. Hiermee wordt een grotere onafhankelijkheid gegarandeerd en voorkomen dat alle HR afdelingsleden toegang hebben tot de klacht. De klachtencommissie is daarnaast meer onafhankelijk gemaakt van de HR afdeling en heeft een aantal taken die oorspronkelijk bij HR lagen overgenomen, waaronder het minimaal jaarlijks beoordelen en waar nodig herzien van de Respect at Work Policy. De omschrijvingen van definities en consequenties van onacceptabel gedrag zijn verhelderd en uitgebreid.

In 2021 zijn bij de klachtencommissie geen klachten ingediend door medewerkers van ProVeg Nederland.

Voor klachten die geen betrekking hebben op pesterijen of ongewenst (seksueel) gedrag, maar bijvoorbeeld (en niet uitsluitend) op de werkomstandigheden, kantooromgeving, gezondheid en veiligheid, is daarnaast de Grievance and Respectful Treatment Policy van kracht. Ook hierin zijn een informele en formele klachtenprocedure opgenomen. Ook van deze klachtenprocedure is in 2021 door medewerkers van ProVeg Nederland geen gebruik gemaakt.

Tot slot zijn via de HR-afdeling van ProVeg International vertrouwenspersonen beschikbaar, die onafhankelijk zijn van de directie van ProVeg Nederland en ProVeg International, en waar medewerkers van ProVeg Nederland terecht kunnen voor ondersteuning bij vertrouwelijke kwesties van welke aard dan ook.

Met de groei en professionalisering van onze organisatie is de nood aan heldere principes en procedures op het gebied van integriteit sterk toegenomen. We zijn blij dat we hierin gebruik kunnen maken van de grote expertise op dit gebied van ProVeg International, dat behalve het bieden van deze heldere principes en procedures ook verantwoordelijkheid heeft opgenomen voor de uitvoering daarvan. Dat heeft als voordeel dat gelijktijdig een grote mate van onafhankelijkheid kan worden gerealiseerd in de beoordeling van klachten. Het

verder verfijnen en verbeteren van ons integriteitsbeleid zal ook de komende jaren een prioriteit blijven.

6. RISICO'S EN RISICOBEBEERSING

ProVeg Nederland streeft ernaar om risico's op doorlopende basis te inventariseren, expliciet te maken en te bespreken. Hierbij maken we bewuste keuzes om een risico te aanvaarden, te vermijden of om maatregelen te nemen om het risico te beheersen. Op projectniveau worden risico's zoveel mogelijk geïdentificeerd voor aanvang van een project en worden zij meegenomen in het evaluatieproces. Daarnaast is op internationaal niveau een risicomangement procedure opgesteld om als internationale organisatie, inclusief de nationale kantoren, risico's transparant te maken omdat reputatieschade of risico's in het ene ProVeg land invloed kunnen hebben op andere kantoren.

In 2021 is het risicoregister, een overzicht waarin de meest belangrijke risico's worden aangetekend inclusief de genomen maatregelen, een vast onderdeel geworden van onze project- en kwartaalplanning. Zeer grote risico's die ook effect kunnen hebben op de andere ProVeg landen, zullen op internationaal niveau worden gerapporteerd. Dit soort grote risico's hebben zich in 2021 niet voorgedaan.

De belangrijkste risico's voor ProVeg Nederland zijn:

- *Afhankelijkheid van donateursinkomsten*

Gedurende 2018 - 2020 werd ProVeg Nederland financieel ondersteund door ProVeg International, waarbij de omvang van de ondersteuning jaarlijks vermindert. In 2021 konden wij voor het eerst sinds de aansluiting bij ProVeg weer financieel zelfstandig opereren. Om tot dit punt te komen en ook in volgende jaren over voldoende middelen te kunnen beschikken, is afgelopen jaren hard gewerkt aan het opbouwen van structurele vormen van financiering en een continuïteitsreserve. Daarbij besteden we extra aandacht aan de werving en het behoud van vaste donateurs, het doen van fondsaanvragen en het enthousiasmeren van grotere donateurs en sponsors voor structurele giften. Hiervoor is in 2021 een vliegende start gemaakt met de oprichting van de ProVeg Impact Club, een netwerk van mensen en fondsen die voor minstens vijf jaar een vaste bijdrage van ten minste 1000 euro per jaar vastleggen. Aan het eind van het boekjaar bestond deze club uit 25 nieuwe vaste donateurs. Dit in combinatie met beheersing van de uitgaven en bescheiden beloningen, moet leiden tot een goede, stabiele balans tussen inkomsten en uitgaven.

- *Groei van de organisatie*

ProVeg Nederland is een groeiende organisatie en onderdeel van de internationale ProVeg familie welke ook in een groeifase zit. Deze samenhangende groeicurves brengen soms uitdagingen met zich mee, voornamelijk in afstemming en in procesinrichting.

De implementatie van een agile-scrum organisatiemodel in combinatie met het gebruik van Objectives en Key results (OKRs), is in 2021 volledig doorgevoerd, zowel op internationaal als nationaal niveau. Hierbij kreeg het Nederlandse team en directie begeleiding vanuit een expert van Scrum Academy. Ons team werkt in sprints van 2 weken, waarbij de sprint start met een sprintplanning, 3 team stand-ups per week en een afrondende plenaire review- en retrosessie.

Om het groeiende aantal activiteiten en medewerkers goed te kunnen blijven organiseren, is eind 2021 het team van ProVeg Nederland gesplitst in drie subteams: team Food Change, dat zich richt op Publieke Gedragsverandering; team System Change, dat zich richt op Beleidsverandering en Verandering van Voedselproductie en Voedselomgeving; en team Intern, dat zich bezighoudt met interne zaken als HR, financiën en fondsenwerving.

We hebben eind 2021 ons arbeidsvoorwaardenbeleid opnieuw aangepast en geïmplementeerd, een medewerkershandboek ontwikkeld en belangrijke stappen gezet op het gebied van monitoring van inkomsten en uitgaven, waarbij er in de drie subteams wordt gewerkt met een budgetverantwoordelijke per team. Hierbij werd een grotere budgettaire verantwoordelijkheid neergelegd bij de teams, wat ook past bij de groeiende omvang van de organisatie. Daarnaast vonden er intern trainingen plaats op het gebied diversiteit en inclusiviteit, kernwaarden van de organisatie en teamleden en mindfulness activiteiten gedurende het hele jaar.

- *Meetbaarheid van en vergelijkbaarheid van impact diverse interventies*

ProVeg Nederland bestaat om de wereld plantaardiger te maken en hiermee bij te dragen aan een beter milieu, dierenwelzijn, gezondheid en wereldvoedselverdeling. Hierbij is de juiste inzet van mensen en middelen, het maken van keuzes en het meten van impact cruciaal. In de praktijk blijkt het niet altijd eenvoudig om goed te weten welke activiteiten de meeste impact hebben en welke bijdrage we precies hebben geleverd aan relevante ontwikkelingen.

Om impact desondanks zo goed mogelijk te meten en te optimaliseren, maken we gebruik van bestaand wetenschappelijk onderzoek, voeren we zelfstandig resultaatmetingen uit en nemen we waar mogelijk deel aan impact onderzoeken van andere organisaties. In 2021 heeft het Veggie Challenge project een online dashboard toegevoegd waarin we live de besparingen en geschatte korte- en langetermijnpact van deze gedragsinterventie monitoren. Hierin combineren we de resultaten die gebruikers rapporteren in de Veggie Challenge App (habit tracking) en in de vragenlijsten na 1 maand, 3 maanden en 6 maanden. Ook is in 2021 een samenwerking gestart met Universiteit van Hasselt waarbij een PhD-kandidaat drie jaar lang onderzoek zal doen naar de impact van de Veggie Challenge interventie door middel van een Randomized Controlled Trial (RCT). Het is de eerste keer dat een interventie van dit type een gerandomiseerd onderzoek ondergaat.

7. INTERACTIE MET BELANGHEBBENDEN

Om de visie van ProVeg Nederland te realiseren, is het optimaal benutten van de relaties met onze belanghebbenden cruciaal. ProVeg Nederland werkt het liefst complementair en in samenwerking met anderen om zo elkaars missie te versterken.

Onze supporters zijn belangrijke belanghebbenden voor ProVeg. Dit zijn bijvoorbeeld onze volgers op social media, onze vrijwilligers die hun tijd doneren, influencers en bedrijven die onze activiteiten onder de aandacht brengen, en donateurs en fondsen die ons werk financieel mogelijk maken. Zo zijn we in 2021 onder andere gesteund door Stichting Goeie Grutten, Stichting DOEN, VegFund, Triodos Foundation en CarbonFix. Met deze ondersteuning konden we o.a. onze Veggie Challenge campagne nog aantrekkelijker en inclusiever maken. Daarnaast heeft zich een grote groep influencers binnen (social) media,

bedrijfsleven en de voedselsector bij ProVeg aangesloten die zich ingespannen hebben om de Veggie Challenge, petitie en campagnes te promoten.

ProVeg werkt samen met veel verschillende partijen die elk op hun manier en vanuit hun eigen motivatie streven naar een duurzaam, gezond en diervriendelijk voedselsysteem. Ook hier zoeken we zoveel mogelijk naar win-win situaties. Na een periode van vaak intensieve samenwerking, volgt geregeld een periode met sporadisch contact wanneer activiteiten tijdelijk minder raakvlak hebben. We streven er naar om met veel partijen duurzaam in contact te blijven middels het uitsturen van doelgroepgerichte nieuwsbrieven en het bijpraten op netwerkevenementen. In 2021 heeft ProVeg de samenwerking met bedrijfsmatige partners verder gestructureerd en geoptimaliseerd binnen het Shared Value partnerprogramma, waarbij sinds de lancering begin 2021 meer dan 25 bedrijven zijn aangesloten. Deze bedrijven worden ook regelmatig geconsulteerd om input te geven op onze strategie en activiteiten.

De tevredenheid van deelnemers aan onze activiteiten wordt zo veel mogelijk gemonitord door middel van enquêtes. Zo ontvangen deelnemers van de Veggie Challenge standaard vragenlijsten waarin zij hun ervaringen kunnen delen en suggesties voor verbetering kunnen opgeven. Hetzelfde geldt voor deelnemers aan onze evenementen, deze vonden echter dit jaar niet plaats in verband met Covid-19.

De ProVeg Nederland medewerkers vormen het kloppend hart van de organisatie. De medewerkers en vrijwilligers ontwikkelen met veel kennis en bevoegdheid projecten en campagnes die uitdagen en inspireren om plantaardig nog meer op de kaart te zetten. Ieder vanuit de eigen specialisatie, maar in een sfeer van gezamenlijkheid waarbij geregeld taken worden overgedragen bij tijdelijke drukte of wanneer een taak beter bij iemand anders past.

We streven naar een open bedrijfscultuur waarbij fouten maken mag en van fouten wordt geleerd. Diversiteit wordt gewaardeerd en leidt geregeld tot diepgaande discussies wat ons helpt om onze ideeën en activiteiten continu te verbeteren.

8. FINANCIËEL

8A. FINANCIËEL BELEID

Ons financieel beleid is gericht op stabiliteit en wendbaarheid. Dit betekent dat we streven naar een combinatie van projectfinanciering en langdurige, niet-geoordeelde financiering. In totaliteit moet de financiering voldoende zijn om niet alleen onze doorlopende kerntaken uit te voeren, maar ook om snel in te kunnen spelen op maatschappelijke gebeurtenissen met actuele campagnes of activiteiten.

We hebben een gemixt batenmodel met onder andere baten van particulieren, van andere organisaties zonder winststreven en van bedrijven. Omdat de baten van particulieren in hoge mate bijdragen aan onze financiële stabiliteit, besteden we extra veel aandacht aan die categorie, onder meer door de oprichting van onze ProVeg Impact Club.

Sinds 2021 is het ProVeg Nederland gelukt om steeds meer te groeien richting een stabiele inkomstenstroom. Mede door het voor 5 jaar vastleggen van structurele ongeoordeelde donaties van Impact Club leden, is het makkelijker om financiële prognoses te maken op

langere termijn. Desalniettemin lag er in 2021 nog veel nadruk op beheersing van de uitgaven. Kosten worden laag gehouden en we bleven voorzichtig met langdurige grote financiële verplichtingen. Wel kregen meerdere teamleden een vast contract en verlengden we het jaarcontract voor de huur van ons kantoor in bedrijvencomplex De Alchemist in Utrecht.

Verder waren dankzij de toegenomen structurele financiering voldoende middelen beschikbaar voor een uitbreiding van de projectteams met nieuwe medewerkers. Door onvoorziene omstandigheden vond deze teamuitbreiding echter later in het jaar plaats dan oorspronkelijk gepland. Gedurende het jaar namen we afscheid van een aantal vaste teamleden en de vervanging van deze leden kreeg prioriteit. Door de uitstel van de teamuitbreiding naar het einde van het jaar vielen de medewerkerskosten in 2021 lager uit dan begroot. Ook duurde de reïntegratie uit ziekteverlof van een andere medewerker langer dan verwacht, wat zich ook uitte in lagere dan begrote kosten. Dit heeft sterk bijgedragen aan het positieve resultaat van de begrotingsbalans. Omdat het hier echter niet gaat om een (structurele) kostenverlaging, maar om uitgestelde kosten (de geplande teamuitbreiding heeft eind 2021 en begin 2022 alsnog plaatsgevonden) is 140.000 euro als bestemmingsreserve voor 2022 opgenomen.

Om calamiteiten op te vangen en continuïteit van de activiteiten voor een beperkte periode zeker te stellen, hebben we afgelopen jaren gewerkt aan het opbouwen van een continuïteitsreserve. In 2021 is het ons gelukt om een toereikende continuïteitsreserve voor 2022 op te bouwen, waarbij we uitgaven van 50% van de uitvoeringskosten op jaarbasis. Met het oog op de teamuitbreiding zal de begroting van 2022 ernaar streven de continuïteitsreserve te verhogen om ook toereikend te zijn voor de nieuwe teamomvang.

Gezien de urgentie van onze missie en de relatief grote zekerheid die door onze structurele financiers wordt geleverd, houden we onze continuïteitsreserve beperkt tot een bescheiden periode van zes maanden. In 2021 is het ons gelukt om -mede door een aantal grote donaties in het derde en vierde kwartaal- de continuïteitsreserve voor 2022 te waarborgen. Het bedrag dat boven de continuïteitsreserve valt, dat zoals hierboven besproken voornamelijk is veroorzaakt door uitgestelde uitgaven, is als bestemmingsreserve opgenomen in de begroting van 2022 voor teamuitbreiding vanaf januari 2022.

Met de continuïteitsreserve (noch andere middelen van ProVeg Nederland) wordt niet belegd.

8.B FINANCIEEL VERSLAG

Kosten

In 2021 hebben we in totaal 6% meer geïnvesteerd in onze doelstellingen. Vooral op het gebied van Verandering Voedselproductie & Voedselomgeving is extra geïnvesteerd met 50%. In tegenstelling tot 2020 kon in het laatste kwartaal ook weer deelgenomen worden aan vakbeurzen en evenementen. De kosten van activiteiten op het gebied van Beleidsverandering namen juist iets af als gevolg van de COVID-19 restricties.

Helaas hebben we door verschillende omstandigheden niet alle activiteiten kunnen uitvoeren zoals begroot. Vanwege de nasleep van COVID-19 kon het Erasmus+ project, wat

voornamelijk bestaat uit trainingen en jobshadowing, niet worden opgestart. Op deze activiteiten zijn dus minder kosten gemaakt, en ook de hiermee gepaard gaande baten zijn niet gerealiseerd, waardoor de projectimplementatie in overleg met de subsidievertrekker is verplaatst naar 2022.

De uitgaven besteed aan onze doelstellingen vallen uiteen in uitgaven voor Verandering Voedselproductie en Voedselomgeving, voor Beleidsverandering en voor Publieke Gedragsverandering.

De verdeling van de besteding van de baten over deze drie verschillende doelstellingen wordt beïnvloed door de ruime geormerkte toekenning van VegFund voor de promotie van de internationale Veggie Challenge campagne.

Om beter zicht te hebben op hoe we onze middelen inzetten om onze drie typen doelstellingen te behalen, kijken we naast de verhouding van de daadwerkelijke uitgaven, ook naar de verhouding van onze bestede tijd (menskracht).

Ten opzichte van 2020 hebben we qua bestede uren meer ingezet op verandering voedselproductie en -omgeving. Helaas is de inzet op de doelstelling beleidsverandering en publieke gedragsverandering procentueel gedaald ten opzichte van 2020. Dit is, zoals hierboven omschreven, het gevolg van het niet uit kunnen voeren van een deel van de offline geplande activiteiten en door personeelwisselingen.

	2021		2020	
Doelstelling	Besteed €	Procentueel €	Menskracht Procentueel	Menskracht Procentueel
Verandering voedselproductie en voedselomgeving	90.775	17,3%	28%	26%
Beleidsverandering	26.914	6%	11%	16%
Publieke gedragsverandering	406.240	76,7%	61%	60%

In 2021 hebben we, vooruitlopend op de groei die we in de komende jaren willen realiseren, verder geïnvesteerd in versteviging van de basis van de organisatie. Deze investering is terug te zien in de procentuele toename van de kosten voor Beheer en administratie (14%) en Fondsenwerving (57%).

Terugkijkend op een tweede jaar waarin we activiteiten moesten aanpassen en deels niet uit konden voeren ivm COVID-19, zijn we tevreden met de 74% van de middelen die direct besteed zijn aan onze doelstellingen. In 2020 besteedden we 79% van de middelen aan onze doelstellingen en werd in het jaarverslag de verwachting uitgesproken dat dit percentage in 2021 nog hoger zou zijn. Die verwachting kon niet worden waargemaakt, wat direct verband houdt met de uitgestelde uitbreiding van het aantal teamleden in de projectteams. Doordat deze uitbreiding in het eerste kwartaal van 2022 alsnog plaats heeft gevonden, kunnen wij voor het komend jaar alsnog met vertrouwen de verwachting uitspreken het percentage middelen besteed aan de doelstellingen te verhogen.

Samenvattend zijn onze uitgaven door uitbreiding van activiteiten ten opzichte van vorig jaar met bijna 12% gestegen. Echter, om redenen zoals hierboven toegelicht, zijn de uitgaven zo'n € 92.000 lager dan begroot.

Baten

Ten opzichte van 2020 zijn de baten van ProVeg Nederland met ruim eenderde (34%) toegenomen, namelijk van € 637.546 tot € 854.362. De stijging is met name te danken aan een sterke toename van baten van particulieren en baten van andere organisaties zonder winststreven.

De baten van particulieren hebben een grote boost gekregen vanuit een aantal betrokken donateurs en leden van de ProVeg Impact Club. We zien een gestage groei van donateurs die een donatie voor vijf jaar of langer toezeggen middels een periodieke schenking. Deze baten vormen een stabiel en zeer gewaardeerd onderdeel van onze inkomsten.

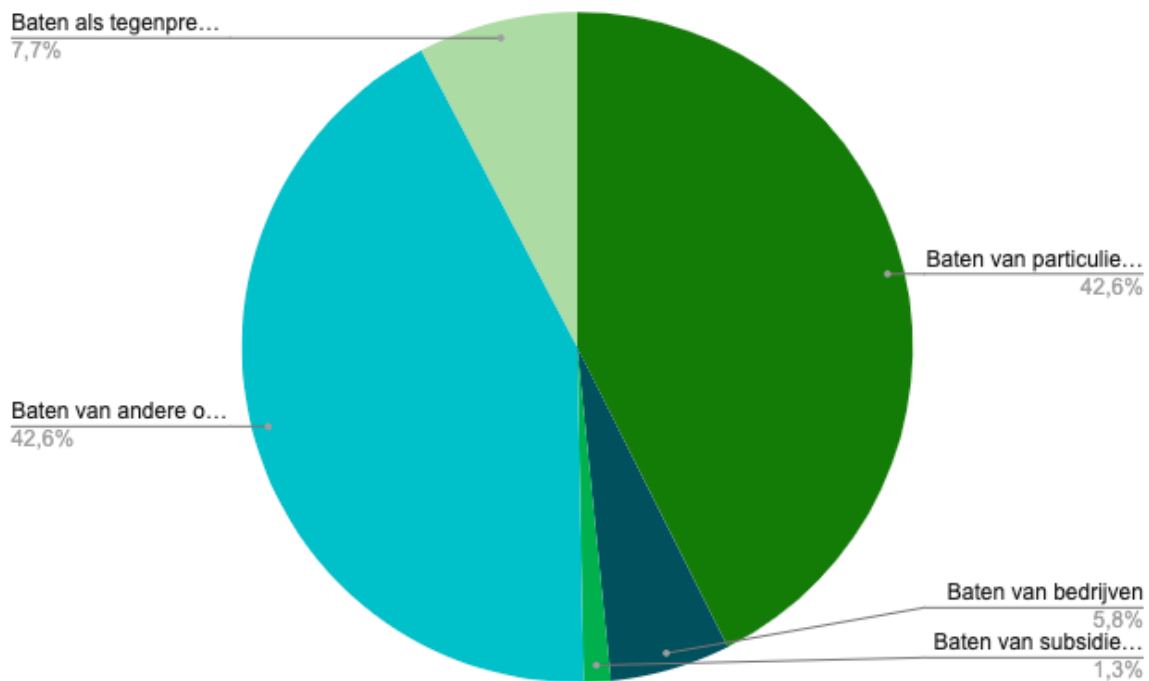
De toename van de baten vanuit fondsen is met name te danken aan een bijdrage vanuit Stichting DOEN voor de Veggie Challenge, vanuit Goeie Grutten voor de Veggie Challenge en beleidsverandering, en een algemene bijdrage vanuit de Lever Foundation. Vanuit Goeie Grutten was dit de eerste keer dat een bijdrage werd verstrekt. Iets waar we erg dankbaar voor zijn en wat we zien als een teken dat de urgentie van onze missie steeds breder onderkend wordt. Daarnaast heeft VegFund opnieuw een ruime toekenning gedaan ten behoeve van online promotie van de internationale Veggie Challenge campagne. Ook hebben we dit jaar verder samengewerkt met Jong Leren Eten, die de Veggie Challenge campagne voor jongeren ondersteunt.

We zijn erg blij met het vertrouwen dat de donateurs, fondsen en vele anderen stellen in het werk van ProVeg. De vele financiële bijdragen vormen de basis waarop we onze steeds impactvollere projecten en campagnes kunnen bouwen.

De baten als geheel vallen uiteen in:

	Absoluut 2021	Procentueel 2021	Absoluut 2020	Procentueel 2020
Baten van particulieren	363.864	42,6%	292.550	45,9%
Baten van bedrijven	49.930	5,8%	8.800	1,4%
Baten van loterijorganisaties	0	0%	0	0%
Baten van subsidies en overheden	10.770	1,3%	33.166	5,2%
Baten van verbonden organisaties zonder winststreven	0	0%	7.534	1,2%
Baten van andere organisaties zonder winststreven	363.848	42,6%	266.094	41,7%

Baten als tegenprestatie voor de levering van producten/diensten	65.950	7,7%	29.246	4,6%
Overige baten	0	0%	156	0,02%
Totaal baten	€ 854.362		€637.546.	



Anders dan bij de lasten, zijn we bij de baten ten opzichte van de begroting vooruit gegaan in plaats van achtergebleven.

Dit verschil is grotendeels veroorzaakt door het feit dat we een deel van onze activiteiten vanwege COVID-19 en vertraging bij het aannemen van nieuwe teamleden niet hebben kunnen uitvoeren. Deze baten uit 2021 zijn dan ook meegenomen als bestemmingsreserve voor 2022.

Resultaat

Het financieel resultaat van 2021 is €145.436. Dit bedrag is toegevoegd aan de bestemmingsreserve 2022 en deels aan de continuïteitsreserve.

Financiële jaarstukken **2021**

Stichting ProVeg Nederland
te Utrecht

datum 13 juni 2022
kenmerk 22-415/MdV

Inhoudsopgave

Pagina

Jaarrekening

A.	Balans	1
B.	Staat van baten en lasten	2
C.	Kasstroomoverzicht	3
D.	Algemene toelichting	4
E.	Toelichting op de balans	6
F.	Toelichting op de staat van baten en lasten	9
G.	Kengetallen	15

A. Balans

<u>Ref.</u>	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
1. Immateriële vaste activa	<u>0</u>	<u>320</u>
2. Materiële vaste activa	<u>3.079</u>	<u>5.096</u>
Vlottende activa		
3. - Vorderingen	43.222	80.616
4. - Liquide middelen	<u>550.573</u>	<u>292.289</u>
Totaal vlottende activa	<u>593.795</u>	<u>372.905</u>
Totaal activa	<u><u>596.874</u></u>	<u><u>378.321</u></u>
Eigen vermogen		
5. - Continuïteitsreserve	294.000	291.327
6. - Bestemmingsreserve	<u>142.763</u>	<u>0</u>
Totaal eigen vermogen	<u>436.763</u>	<u>291.327</u>
Schulden		
7. - Kortlopende schulden	<u>160.111</u>	<u>86.994</u>
Totaal passiva	<u><u>596.874</u></u>	<u><u>378.321</u></u>

B. Staat van baten en lasten

<u>Ref.</u>		<u>Realisatie 2021</u>	<u>Begroting 2021</u>	<u>Realisatie 2020</u>
		€	€	€
	<u>Baten</u>			
8.	Baten van particulieren	363.864	335.000	292.550
9.	Baten van bedrijven	49.930	48.350	8.800
10.	Baten van subsidies van overheden	10.770	15.671	33.166
11.	Baten van verbonden organisaties zonder winststreven	0	0	7.534
12.	Baten van andere organisaties zonder winststreven	363.848	301.500	266.094
	Baten als tegenprestatie voor de levering van producten/diensten	65.950	59.000	29.246
	Overige baten	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>156</u>
	Som van de baten	<u>854.362</u>	<u>759.521</u>	<u>637.546</u>
13.	<u>Lasten</u>			
	Besteed aan doelstellingen			
	- Verandering voedselproductie en voedselomgeving	90.775	97.781	58.575
	- Beleidsverandering	26.914	38.240	29.760
	- Publieke gedragsverandering	<u>406.240</u>	<u>415.209</u>	<u>408.123</u>
	Totaal besteed aan doelstellingen	523.929	551.230	496.458
	Fondsenwerving	90.691	117.710	57.801
	Beheer en administratie	<u>90.088</u>	<u>128.001</u>	<u>78.831</u>
	Som van de lasten	<u>704.708</u>	<u>796.941</u>	<u>633.090</u>
	Saldo voor financiële baten en lasten	149.654	-37.420	4.456
14.	Saldo financiële baten en lasten	<u>-4.218</u>	<u>-5.660</u>	<u>-3.029</u>
	Saldo van baten en lasten	<u>145.436</u>	<u>-43.080</u>	<u>1.427</u>
	Bestemming saldo van baten en lasten:			
	- Continuïteitsreserve	2.673	-43.080	1.427
	- Bestemmingsreserve	<u>142.763</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	Totaal saldo	<u>145.436</u>	<u>-43.080</u>	<u>1.427</u>

C. Kasstroomoverzicht

	<u>2021</u>		<u>2020</u>	
	€	€	€	€
<u>Kasstroom uit operationele activiteiten</u>				
Saldo van baten en lasten	145.436		1.427	
Aanpassing voor afschrijving	<u>2.337</u>		<u>2.441</u>	
		147.773		3.868
Veranderingen in werkkapitaal:				
- Kortlopende vorderingen	37.394		59.398	
- Schulden	<u>73.117</u>		<u>73.413</u>	
		<u>110.511</u>		<u>132.811</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten		258.284		136.679
<u>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</u>				
Investering materiële vaste activa		<u>0</u>		<u>-5.025</u>
Nettokasstroom		<u>258.284</u>		<u>131.654</u>
Beginstand geldmiddelen		292.289		160.635
Mutatie geldmiddelen		<u>258.284</u>		<u>131.654</u>
Eindsaldo geldmiddelen		<u>550.573</u>		<u>292.289</u>

Toelichting bij het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

D. Algemene toelichting

Activiteiten

Stichting ProVeg Nederland, statutair gevestigd te Utrecht, is opgericht op 19 oktober 2011. Stichting ProVeg Nederland is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 53813596.

Waarderingsgrondslagen

De jaarrekening is opgesteld conform de Rjk C2 voor kleine fondsenwervende organisaties. De jaarrekening is opgesteld in euro's en wordt vergeleken met de door het bestuur vastgestelde begroting 2021 en de realisatie 2020.

Algemeen

De algemene grondslag voor de waardering van activa en passiva, alsmede voor de berekening van het saldo van baten en lasten, is de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Voor zover niet anders vermeld worden activa en passiva opgenomen voor de nominale waarde.

Schattingen

Bij het opstellen van de jaarrekening dient het bestuur, overeenkomstig algemeen geldende grondslagen, bepaalde schattingen en veronderstellingen te doen die medebepalend zijn voor de opgenomen bedragen. De feitelijke resultaten kunnen van deze schattingen afwijken.

Immateriële en materiële vaste activa

De immateriële en materiële vaste activa welke benodigd zijn voor de bedrijfsvoering 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 restwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikname. Als criterium voor het activeren van immateriële en materiële vaste activa wordt een minimale omvang van € 500 gehanteerd.

Vorderingen

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Dit komt overeen met de nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van Stichting ProVeg Nederland.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij de eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

Grondslagen voor de resultaatbepaling*Algemeen*

Bij de bepaling van het resultaat zijn, voor zover niet anders vermeld, de aan het boekjaar toe te rekenen baten en lasten opgenomen.

Donaties, giften en schenkingen

De donaties, giften en schenkingen worden gewaardeerd tegen de reële waarde. De periodieke donaties vanaf € 10.000 worden in het boekjaar toegerekend vanaf de maand waarop de donatie is gestart. De niet-financiële bijdrage die door vrijwilligers wordt geleverd, wordt niet in de staat van baten en lasten verantwoord.

Baten projecten

De baten van de projecten worden in de staat van baten en lasten verwerkt voor zover de besteding heeft plaatsgevonden.

Opbrengst van diensten

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht, gebaseerd op de tot balansdatum in het kader van de dienstverlening gemaakte kosten in verhouding tot de geschatte kosten van de totaal te verrichten dienstverlening. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Afschrijvingen

De immateriële en materiële vaste activa worden vanaf het moment van ingebruikneming in vijf jaar afgeschreven.

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva.

Lastenverdeling

De wijze van lastenverdeling realisatie 2021 en 2020 is conform richtlijn RJK C2, richtlijn verslaggeving kleine fondsenwervende organisaties.

De kosten in relatie tot de verrichte werkzaamheden van het personeel worden per persoon verdeeld op basis van een schatting van de tijdsbesteding per bestemming, hetgeen resulteert in een percentage.

De uitkomsten hiervan worden gebruikt voor de verdeling van de kostencategorieën personele kosten, algemene organisatiekosten en vrijwilligerskosten over de vijf bestemmingen.

De bedragen voor campagnekosten en directe wervingskosten betreffen de directe kosten.

De lastenverdeling van de begroting 2021 is op basis van de uitkomsten van de schatting van de in 2021 gerealiseerde tijdsbesteding.

E. Toelichting op de balans

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
1. <u>Immateriële vaste activa - Website</u>		
Boekwaarden per 1 januari	320	640
Af: afschrijvingen	<u>-320</u>	<u>-320</u>
Boekwaarden per 31 december	<u><u>0</u></u>	<u><u>320</u></u>
2. <u>Materiële vaste activa</u>		
Boekwaarden per 1 januari	5.096	2.192
Bij: investeringen	0	5.025
Af: afschrijvingen	<u>-2.017</u>	<u>-2.121</u>
Boekwaarden per 31 december	<u><u>3.079</u></u>	<u><u>5.096</u></u>
3. <u>Vorderingen</u>		
Debiteuren	40.487	30.420
Waarborgsom	2.735	2.735
Te ontvangen bijdragen	<u>0</u>	<u>47.461</u>
Totaal vorderingen	<u><u>43.222</u></u>	<u><u>80.616</u></u>

Alle oninbare vorderingen zijn afgeboekt. De thans opgenomen vorderingen worden als volwaardig beschouwd en hebben een looptijd korter dan een jaar.

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
4. <u>Liquide middelen</u>		
Triodosbank - rekening-courant	376.673	177.834
Triodosbank - spaarrekening	101.376	101.402
Paypal	72.324	12.853
Kas	<u>200</u>	<u>200</u>
Totaal liquide middelen	<u><u>550.573</u></u>	<u><u>292.289</u></u>

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van Stichting ProVeg Nederland.

Eigen vermogen

5. - Continuïteitsreserve		
Stand per 1 januari	291.327	289.900
Mutatie boekjaar	<u>2.673</u>	<u>1.427</u>
Stand per 31 december	<u><u>294.000</u></u>	<u><u>291.327</u></u>

Om calamiteiten op te vangen en continuïteit van de activiteiten voor een beperkte periode zeker te stellen, streeft Stichting ProVeg Nederland naar een continuïteitsreserve met een omvang die gelijk is aan 50% van de in het volgend boekjaar begrote uitvoeringskosten eigen organisatie (€ 588.000).

6. - Bestemmingsreserve		
Stand per 1 januari	0	0
Mutatie boekjaar	<u>142.763</u>	<u>0</u>
Stand per 31 december	<u><u>142.763</u></u>	<u><u>0</u></u>

Vanwege uitgestelde kosten, hoofdzakelijk in relatie tot een uitbreiding van de projectteams met nieuwe medewerkers, is een bestemmingsreserve gevormd. Deze reserve wordt naar verwachting in belangrijke mate in het komende jaar ingezet.

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
7. <u>Kortlopende schulden</u>		
Vooruitontvangen bedragen	101.250	34.522
Crediteuren	31.320	16.707
Nog te betalen bedragen	11.139	17.749
Vakantiegeld	7.662	6.751
Loonheffing	4.927	9.105
Omzetbelasting	<u>3.813</u>	<u>2.160</u>
Totaal kortlopende schulden	<u><u>160.111</u></u>	<u><u>86.994</u></u>

Alle schulden hebben een looptijd korter dan een jaar.

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN ACTIVA EN VERPLICHTINGEN

Per 1 januari 2020 heeft Stichting ProVeg Nederland een huurovereenkomst met SMOL Belangen B.V. afgesloten inzake de huur van een bedrijfsruimte aan de Koningin Wilhelminalaan 8, De Alchemist 1, gebouw A te Utrecht. Het betreft twee bedrijfsruimtes van 31,33 m² en 41,28 m² aan kantoorruimte, gelegen op de tweede verdieping. De overeenkomst is aangegaan voor de duur van zes maanden. De overeenkomst is na het verstrijken van deze periode stilzwijgend verlengd. De opzegtermijn bedraagt ten minste drie maanden. De huurprijs zal voor 2022 circa € 15.000 bedragen (exclusief omzetbelasting en inclusief servicekosten).

GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Er hebben geen bijzondere gebeurtenissen plaatsgevonden waar melding van gemaakt dient te worden.

F. Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>Realisatie 2021</u>	<u>Begroting 2021</u>	<u>Realisatie 2020</u>
	€	€	€
BATEN			
8. <u>Baten van particulieren</u>			
Donaties Impact club	197.850	140.000	160.000
Periodieke donaties	128.279	150.000	101.070
Eenmalige donaties	<u>37.735</u>	<u>45.000</u>	<u>31.480</u>
Totaal baten van particulieren	<u><u>363.864</u></u>	<u><u>335.000</u></u>	<u><u>292.550</u></u>
9. <u>Baten van bedrijven</u>			
Kennispartnerschappen	0		415
Overige baten van bedrijven	<u>49.930</u>		<u>8.385</u>
Totaal baten van bedrijven	<u><u>49.930</u></u>	<u><u>48.350</u></u>	<u><u>8.800</u></u>
10. <u>Baten van subsidies van overheden</u>			
BvSO JLE Gastlessen	-6.252		17.829
Erasmus programma	17.022		0
Subsidies van overheden	0		16.380
Subsidies Europa	<u>0</u>		<u>-1.043</u>
Totaal baten van subsidies van overheden	<u><u>10.770</u></u>	<u><u>15.671</u></u>	<u><u>33.166</u></u>
11. <u>Baten van verbonden organisaties zonder winststreven</u>			
ProVeg International	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>7.534</u></u>

	<u>Realisatie 2021</u>	<u>Begroting 2021</u>	<u>Realisatie 2020</u>
	€	€	€
12. <u>Baten van andere organisaties zonder winststreven</u>			
VegFund Veggie Challenge	206.618 *		198.730
Stichting Doen Veggie Challenge	12.139		37.500
Overige fondsbijdragen	<u>145.091 **</u>		<u>29.864</u>
Totaal baten van andere organisaties zonder winststreven	<u><u>363.848</u></u>	<u><u>301.500</u></u>	<u><u>266.094</u></u>

* VegFund Incorporate is een fonds dat internationaal gelden ter beschikking stelt voor projecten die plantaardig eten promoten. De toekenning aan Stichting ProVeg Nederland is bestemd voor online promotie van de Veggie Challenge campagne.

** Opgebouwd uit twee bijdragen van in totaal ruim € 125.000 en vier bijdragen met een omvang die varieert van € 2.500 tot € 7.500.

LASTEN

De toelichting op de lasten begint op pagina 11 met de verdeling van lasten naar bestemming.

13. Toelichting lastenverdeling 2021 - specificatie en verdeling kosten naar bestemming

Lasten	Besteed aan doelstellingen					Totaal realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
	Verandering voedsel-productie en -omgeving	Beleids-verandering	Publieke gedragsverandering	Fondsen-werving	Beheer en admini-stratie			
	€	€	€	€	€	€	€	€
Campagnekosten	13.239	0	204.936	11.166	0	229.341	206.800	245.752
Directe wervingskosten	0	0	1.108	8.129	0	9.237	20.700	9.577
Subtotaal	13.239	0	206.044	19.295	0	238.578	227.500	255.329
Personele kosten	56.541	22.112	120.511	56.096	74.015	329.275	377.561	229.919
Algemene organisatiekosten	20.442	4.586	78.506	14.751	15.349	133.634	190.880	138.753
Vrijwilligerskosten	553	216	1.179	549	724	3.221	1.000	9.089
Totaal	90.775	26.914	406.240	90.691	90.088	704.708	796.941	633.090

Vervolg toelichting lasten

	<u>Realisatie 2021</u>	<u>Begroting 2021</u>	<u>Realisatie 2020</u>
	€	€	€
<u>Campagnekosten</u>			
Social media VegFund Veggie Challenge	218.170	178.000	0
Communicatie- en pr-kosten	5.124	20.800	236.290
Kosten communicatiemiddelen	<u>6.047</u>	<u>8.000</u>	<u>9.462</u>
Totaal campagnekosten	<u><u>229.341</u></u>	<u><u>206.800</u></u>	<u><u>245.752</u></u>
<u>Directe wervingskosten</u>			
Donateursgeschenken	5.235	6.500	5.108
Kosten evenementen	2.939	1.700	945
Diensten derden fondsenwerving	300 *	9.500	1.024
Porti direct mail	<u>763</u>	<u>3.000</u>	<u>2.500</u>
Totaal directe wervingskosten	<u><u>9.237</u></u>	<u><u>20.700</u></u>	<u><u>9.577</u></u>
* De kosten diensten derden fondsenwerving zijn lager dan begroot omdat dit jaar geen fondsenwervings-campagne heeft plaatsgevonden waarvoor inhuur van derden nodig was.			
<u>Personele kosten</u>			
Brutolonen (inclusief vakantiegeld)	260.222		93.664
Sociale lasten	<u>43.818</u>		<u>15.873</u>
Totaal salariskosten	304.040		109.537
Extern personeel	<u>22.205</u>		<u>109.788</u>
Totaal salariskosten en extern personeel	326.245	328.913	219.325
Reiskosten	4.764	11.240	2.129
Kantinekosten	999	3.900	2.634
Opleidingskosten / teamontwikkeling	12.775	29.941	4.900
Ontvangen uitkering UWV	-16.730	0	0
Overige personele kosten	<u>1.222</u>	<u>3.567</u>	<u>931</u>
Totaal personele kosten	<u><u>329.275</u></u>	<u><u>377.561</u></u>	<u><u>229.919</u></u>

	<u>Realisatie 2021</u>	<u>Begroting 2021</u>	<u>Realisatie 2020</u>
	€	€	€
<u>Algemene organisatiekosten</u>			
Huisvestingskosten	14.724	17.163	25.565
Kantoorkosten en algemene kosten	116.573	172.050	110.747
Afschrijvingskosten	<u>2.337</u>	<u>1.667</u>	<u>2.441</u>
Totaal algemene organisatiekosten	<u><u>133.634</u></u>	<u><u>190.880</u></u>	<u><u>138.753</u></u>
- Huisvestingskosten			
Huisvesting kantoor	14.724	16.488	13.931
Huisvesting ESC	<u>0</u>	<u>675</u>	<u>11.634</u>
Totaal huisvestingskosten	<u><u>14.724</u></u>	<u><u>17.163</u></u>	<u><u>25.565</u></u>

In 2021 is het ESC-project niet gestart waardoor er geen huisvestingskosten ESC zijn.

- Kantoorkosten en algemene kosten

Kantoorbenodigdheden	1.965	6.000	3.834
IT-kosten	3.660	3.500	6.981
Verzendkosten	2.729	3.000	4.245
Verzekeringen	4.124	4.800	3.877
Accountant- en administratiekosten	3.954	6.000	10.081
Diensten derden	65.466	91.100	26.281
Contributies, abonnementen en lidmaatschappen	3.333	1.000	1.127
Drukwerk	2.355	2.250	1.959
Representatie en verteer	1.116	500	50
Btw	21.058 *	12.000	41.364
Oninbare donateurs/debiteuren	4.877	15.000	10.267
Overige algemene kosten	1.936	4.500	681
Onvoorzien kosten	<u>0</u>	<u>22.400</u>	<u>0</u>
Totaal kantoorkosten en algemene kosten	<u><u>116.573</u></u>	<u><u>172.050</u></u>	<u><u>110.747</u></u>

* Stichting ProVeg Nederland is gedeeltelijk btw-plichtig. Dit bedrag betreft het btw-gedeelte dat niet teruggevorderd mag worden.

	<u>Realisatie 2021</u>	<u>Begroting 2021</u>	<u>Realisatie 2020</u>
	€	€	€
- Afschrijvingskosten			
Immateriële vaste activa	320		320
Materiële vaste activa	<u>2.017</u>		<u>2.121</u>
Totaal afschrijvingskosten	<u><u>2.337</u></u>	<u><u>1.667</u></u>	<u><u>2.441</u></u>
<u>Vrijwilligerskosten</u>			
Vrijwilligersvergoedingen	<u><u>3.221</u></u>	<u><u>1.000</u></u>	<u><u>9.089</u></u>
14. <u>Financiële baten en lasten</u>			
Betaalde rente	647		0
Bankkosten	<u>3.571</u>		<u>3.029</u>
Totaal financiële baten en lasten	<u><u>4.218</u></u>	<u><u>5.660</u></u>	<u><u>3.029</u></u>

G. Kengetallen

	<u>Realisatie 2021</u>	<u>Begroting 2021</u>	<u>Realisatie 2020</u>
1. Lastenverdeling:			
- Besteed aan doelstellingen	74,3%	69,1%	78,4%
- Fondsenwerving	12,9%	14,8%	9,1%
- Beheer en administratie	<u>12,8%</u>	<u>16,1%</u>	<u>12,5%</u>
Totaal	100,0%	100,0%	100,0%
2. Totaal fondsenwerving in % van de som van de geworven baten	10,6%	15,5%	9,1%