



vanBoekel accountants en adviseurs

Ringbaan West 306  
Postbus 413, 5000 AK Tilburg  
T.013 463 35 33, F. 013 463 88 12  
info@vanboekel.nl, www.vanboekel.nl  
Beconnr. 28.32.77  
IBAN NL04 RABO 0317.1776.64  
BIC RABONL2U  
K.v.K. Tilburg 17.23.67.99

## RAPPORT INZAKE DE JAARREKENING 2018

Aan het bestuur van  
Stichting de Zevenhoek  
Thornerbeek 13  
5032 EA TILBURG



Door ons wordt geen aansprakelijkheid aanvaard behoudens dan en voor zover de door ons verplicht afgesloten beroepsaansprakelijkheidsverzekering dit overneemt.

### Accountants/adviseurs

- drs. L.T.M. van Hoof-  
van der Schoot RA
- F.A.M. Jacobs AA
- drs. P.P.J. Mouwen RA
- mr. J.A. Verhoof
- G.P. Braspenning AA

## INHOUDSOPGAVE

Pagina

### ACCOUNTANTSRAPPORT

1	Opdracht	2
2	Ontbreken van de verklaring	2
3	Algemeen	3
4	Resultaat	5
5	Financiële positie	6
6	Kengetallen	7

### BESTUURSVERSLAG

1	Bestuursverslag	10
---	-----------------	----

### JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2018	26
2	Staat van baten en lasten per 31 december 2018	27
3	Kasstroomoverzicht 2018	28
4	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	29
5	Toelichting op de balans per 31 december 2018	32
6	Toelichting op de staat van baten en lasten per 31 december 2018	36



## ACCOUNTANTSRAPPORT

Aan de aandeelhouders en bestuur van  
Stichting de Zevenhoek  
Thornerbeek 13  
5032 EA TILBURG

Kenmerk                    906107.0  
Behandeld door         RK  
Datum                     4 december 2019

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2018 met betrekking tot de stichting.

## **1     OPDRACHT**

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2018 van de stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 186.368 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een negatief resultaat van € 18.012, samengesteld.

## **2     SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT**

De jaarrekening van Stichting de Zevenhoek te Tilburg is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2018, de winst-en-verliesrekening en het kasstroomoverzicht over 2018 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten". Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving waaronder RJ Richtlijn C1 Kleine Organisaties zonder winststreven. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.



Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden hebben wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting de Zevenhoek. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen dan ook ervan uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar [www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring](http://www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring).

Tilburg, 4 december 2019

Van Boekel accountants en adviseurs

drs. Paul P.J. Mouwen  
Registeraccountant



### **3 ALGEMEEN**

#### **3.1 Het doel van de stichting**

- 1 De stichting heeft als hoofddoel om voor mensen met een (licht) verstandelijke beperking:
  - a. Een kleinschalige woonruimte te laten bouwen en in stand te houden om daarmee te voorzien in een veilige woon- en leefomgeving;
  - b. met een passend indicatiebesluit van het Centrum Indicatiestelling Zorg (CIZ) en soort zorg 'PGB' (Persoonsgebonden Budget), zorg op maat te leveren, conform, en passend bij, de indicatiestelling;
  - c. een woonvorm te creëren waarbij individuele zelfstandigheid, onderlinge betrokkenheid en maatschappelijke integratie belangrijke uitgangspunten zijn, een en ander in de ruimste zin van het woord.
- 2 De stichting heeft als afgeleide doelen al hetgeen in artikel 3 van de statuten wordt aangegeven over de doelrealisatie.

#### **3.2 Bestuur**

Het stichtingsbestuur bestaat uit de volgende personen:

Bestuurder  
J.H.M. Hendrickx

Leden van de Raad van Toezicht  
M. Keijzer  
M.F.G.M. de Jong  
W.A. Groels  
G.H.F.A.M. Conradi

#### **3.3 Inschrijving stichting**

Bij notariële akte d.d. 23 maart 2010 verleden voor notaris mr. Th.G.M. de Kort te Tilburg is ingeschreven in het handelsregister Stichting de Zevenhoek onder nummer 17281974. De statuten zijn laatst gewijzigd bij notariële akte d.d. 23 september 2016 verleden voor notaris mr. B.P.M. Carpay.



### 3.4 Vermogen van de Stichting

Conform artikel 4 van de notariële akte bestaan de geldmiddelen van de stichting uit:

- Het vermogen van de stichting en de revenuen van eigendommen die aan de stichting toebehoren;
- de ter gelegenheid van de oprichting van de stichting voor de verwezenlijking van haar doel bijeen gebrachte bedragen of goederen;
- donaties;
- subsidies en sponsorgelden;
- verkrijgingen krachtens erfstelling, legaat, schenking of gift;
- de inkomsten die de stichting verkrijgt uit haar activiteiten, en
- overige baten.

## 4 RESULTAAT

### 4.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2018 bedraagt negatief € 18.012 tegenover negatief € 6.553 over 2017. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	2018		2017		Vershil
	€	%	€	%	€
Baten	777.314	-	754.722	-	22.592
<b>Lasten</b>					
Lonen en salarissen	404.682	-	402.679	-	2.003
Sociale lasten	92.179	-	66.103	-	26.076
Pensioenlasten	70.106	-	66.500	-	3.606
Overige personeelskosten	35.724	-	24.781	-	10.943
Huisvestingskosten	116.673	-	129.731	-	-13.058
Kantoorkosten	17.178	-	14.053	-	3.125
Algemene kosten	37.131	-	41.748	-	-4.617
Overige bedrijfskosten	1.600	-	-	-	1.600
	<u>775.273</u>	-	<u>745.595</u>	-	<u>29.678</u>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<u>2.041</u>	-	<u>9.127</u>	-	<u>-7.086</u>
Bestemmingsreserves/-fondsen	-20.053	-	-15.680	-	-4.373
<b>Resultaat</b>	<u>-18.012</u>	-	<u>-6.553</u>	-	<u>-11.459</u>
Belastingen	-	-	-	-	-
<b>Resultaat</b>	<u><u>-18.012</u></u>	-	<u><u>-6.553</u></u>	-	<u><u>-11.459</u></u>





## 5 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2018		31-12-2017	
	€	€	€	€
<b>Beschikbaar op lange termijn:</b>				
Ondernemingsvermogen		116.073		109.033
		<u>          </u>		<u>          </u>
Dit bedrag is als volgt aangewend:				
Vorderingen	9.261		10.721	
Liquide middelen	<u>177.107</u>		<u>153.768</u>	
		186.368		164.489
Af: kortlopende schulden		70.295		55.456
		<u>          </u>		<u>          </u>
Werkkapitaal		<u>116.073</u>		<u>109.033</u>

## 6 KENGETALLEN

### 6.1 Personeel

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Gemiddeld aantal werknemers <i>Uitgedrukt in FTE</i>	13,20	12,47

### 6.2 Liquiditeit

De liquiditeit geeft de mate aan waarin de onderneming in staat is op korte termijn aan haar verplichtingen te voldoen. De liquiditeitspositie geeft de toestand op 31 december weer; er is dus sprake van een momentopname.

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Current ratio <i>Vlottende activa/kortlopende schulden</i>	2,65	2,97

### 6.3 Solvabiliteit

De solvabiliteit geeft de mate aan waarin de onderneming in staat is op langere termijn aan haar verplichtingen (rente en aflossing) te voldoen. De solvabiliteitspositie geeft de toestand op 31 december weer; er is dus sprake van een momentopname.

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Solvabiliteit eerste niveau <i>Eigen vermogen/balanstotaal</i>	62,28	66,29



## FINANCIEEL VERSLAG

## BESTUURSVERSLAG

Tilburg, 4 december 2019

J.H.M. Hendrickx



# Stichting De Zevenhoek

## Jaarverslag 2018

Stichting De Zevenhoek

Thornerbeek 13

5032 EA Tilburg

KvK 17281974

[www.zevenhoektilburg.nl](http://www.zevenhoektilburg.nl)

[info@zevenhoektilburg.nl](mailto:info@zevenhoektilburg.nl)

## Inhoudsopgave

1. Voorwoord
2. Activiteiten 2018
3. De Zevenhoek (Profiel organisatie en kernprestaties)
4. Toezicht, bestuur en medezeggenschap
5. Financiële Verantwoording

## 1. Voorwoord

Voor u ligt het jaarverslag 2018 van Stichting De Zevenhoek, het tweede jaar waarin De Zevenhoek volledig in bedrijf was.

Na jarenlange voorbereiding van ouders en jongeren werd in 2016 de droom werkelijkheid: eind 2016 hadden alle jongeren hun intrek in de appartementen bij De Zevenhoek genomen. Het pand was in gebruik genomen, maar het vormgeven aan de dagelijkse gang van zaken moest in alle opzichten nog verder vorm worden gegeven daarna, zo ook nog in 2018.

In 2018 heeft vooral het accent gelegen op de vraag hoe op de juiste wijze vorm te geven aan ieders rol en verantwoordelijkheid in een ouderinitiatief. Een vraagstuk dat van zowel leiding, medewerkers, ouders/vertegenwoordigers van de bewoners en het bestuur de nodige tijd heeft gevegd en dat zeker in 2019 nog een grote rol zal spelen.

Eind 2018 lieten onze twee managers weten de Stichting te gaan verlaten waarmee ze ons ouderinitiatief alle ruimte wilden bieden de weg in te slaan naar een Zevenhoek 2.0. Aan het bouwen aan deze toekomst moet in de volgende periode hernieuwde energie worden gestoken.

Jan Hendrickx  
Bestuurder



## 2. Activiteiten 2018

Het jaar 2018 vergde naast de inzet van team en leiding ook grote inzet en betrokkenheid vanuit de ouders/verwanten die actief zijn in diverse commissies en werkgroepen.

- De tuincommissie kwam regelmatig bij elkaar om het onderhoud van de tuin te regelen. Voor dit onderhoud van de tuin werd een beroep op ouders gedaan volgens een schema waarbij door een wisselend groepje ouders werd gewerkt.
- Voor het onderhoud van het pand is de beheer-commissie actief. Zij zorgen ervoor dat kleine reparaties en noodzakelijk onderhoud worden opgepakt. Deze commissie bewaakt daarnaast ook de legionella-preventie, de opname van de energie/water standen en het onderhoud van de brandmeld-installatie. Ook beheren zij de ICT, WiFi en het interne telefoonsysteem.
- Eind september organiseerde de activiteitencommissie de jaarlijkse 'Traditiedag', een dag waarop alle betrokkenen "de verjaardag" van De Zevenhoek vierden.
- De commissie fondsenwerving verwierf de benodigde financiële middelen voor investeringen en inrichting en gaf in 2018 de (eind)verantwoordingen over de besteding van de ontvangen gelden bij diverse fondsen.
- De financiële commissie boog zich in 2018 aan de hand van de op te stellen jaarrekening 2017 en vast te stellen begroting 2018 ook over de opzet en de inrichting van de financiële administratie.
- De werkgroep 'Seks en relaties' die in 2017 aan het "Protocol grensoverschrijdend gedrag" zag dit protocol is begin 2018 vastgesteld worden.
- De werkgroep 'Vrijwilligers' ingesteld in 2017 en bestaande uit een aantal ouders, en de zorgmanager werkte in 2018 verder aan het vrijwilligersbeleid zodat een nota werd vastgesteld en vooral met succes vrijwilligers aangetrokken werden.
- De werkgroep "voeding en koken" heeft zich in 2018 gebogen over de vraag hoe dit beter te organiseren is voor iedereen. Er is gekozen om het team te gaan versterken met gastvrouwen die met name deze taak op zich nemen.
- Voor wat betreft de keuze voor het Elektronisch Cliënten Dossier (ECD) was gekozen voor het systeem MEXTRA dat in de loop van 2018 verder is geïmplementeerd met eerste stappen. Vooralsnog beperken die zich tot het opnemen van de Dagrapportage van de individuele bewoner welke ook is in te zien door de ouder/verwant. Verder gaan we in het systeem uitbouwen door er ook het Individuele Zorgplan in op te nemen met daarin de specifieke rapportages op de individuele ondersteuningsvragen. Het is een open en transparant systeem waarin ouders, verwanten en begeleiders met elkaar kunnen communiceren.
- Wensen en mogelijkheden met betrekking tot een soort van elektronische agenda zijn ook verder uitgewerkt en leidden ons naar het systeem MyWepp. Een demo en offerte is opgevraagd maar een besluit hierover nog niet genomen in 2018.

En tot slot:

- De ouders en verwanten werkten in overleg met de managers en Raad van Toezicht aan de verdere vormgeving van dit ouderinitiatief waarbij het van belang is dat ieder zijn eigen rol en verantwoordelijkheid kan en mag nemen.

### 3. De Zevenhoek (profiel organisatie en kernprestaties)

#### Kerngegevens

Naam	De Zevenhoek
Rechtsvorm	Stichting
Adres	Thornerbeek 13
Postcode	5032 EA
Plaats	Tilburg
Telefoon	013 – 5913667
KvK	17281974
Website	<a href="http://www.zevenhoektilburg.nl">www.zevenhoektilburg.nl</a>
E mail	<a href="mailto:info@zevenhoektilburg.nl">info@zevenhoektilburg.nl</a>

#### Wonen

De Zevenhoek biedt wonen met begeleiding en zorg aan 16 jongvolwassenen met een verstandelijke beperking. Hiervoor beschikt de Zevenhoek over 16 appartementen die door de jongeren gehuurd worden. Daarnaast zijn er gemeenschappelijke woon- en eetkamers, een chill ruimte en een grote tuin.

#### Begeleiding

##### Capaciteit

Kijken we naar de personele bezetting eind 2018, dan bedroeg de formatie eind december 2018 11,10 fte. In deze 11,10 zijn de uren die ingevuld zijn door de oproepkrachten/vervangers niet meegerekend. Deze uren zijn flexibel en het aantal is niet contractueel vastgelegd.

De personele formatie onder contract ziet er eind 2018 als volgt uit

- 1,5 FTE management (2017: 1,5)
- 5,00 FTE persoonlijk begeleider (2017: 3,9)
- 3,60 FTE-begeleider (2017: 5,9)
- 1,0 FTE-gastvrouw (2017: 0 )
- 5 oproepkrachten/vervanger voor begeleider en gastvrouw

In totaal zijn dit 11,1 fte's (de 5 oproepkrachten en vervanger niet meegerekend) en 16 medewerkers. In 2017: 11,4 en 17 medewerkers.

Alle (persoonlijk) begeleiders die met ingang van 1-10-2016 in dienst zijn getreden hadden een tijdelijke arbeidsovereenkomst. Deze overeenkomsten zijn allen gewijzigd in een vaste aanstelling voor onbepaalde tijd. Parallel met de verlenging van de contracten is de eerste aanpassing in de reiskostenregeling voor het personeel doorgevoerd.

### *Kwaliteit*

Bij de samenstelling van het team begeleiders is de bijzonderheid en diversiteit van de jongeren als uitgangspunt genomen. Daarom is bewust gekozen voor mensen vanuit verschillende disciplines: Sociaal Pedagogische Hulpverlening SPH HBO, Sociaal Pedagogisch Werk, SPW-niveau 4, Verpleegkunde MBO, Verzorgende IG MBO, Bewegings-agoog, PMT (Psycho Motorische Therapie), MBO CIOS niveau 4, Pedagogiek HBO.

### *Opleidingen*

In 2018 heeft scholing plaatsgevonden. Enkele teamleden hebben een korte training gevolgd op het terrein van autisme.

Net als in 2017 heeft in 2018 ook een scholing Bedrijfshulpverlening (BHV) plaats gevonden. Daaraan hebben alle medewerkers deelgenomen.

### **Kernprestaties**

De Zevenhoek biedt huisvesting en begeleiding aan een groep jongvolwassenen die zo zelfstandig als mogelijk willen wonen en ontwikkelen.

Onze doelstellingen zijn:

- Zorg: hoogwaardige en toegankelijke zorg, waarbij gewerkt wordt vanuit de driehoek ouders- bewoner-team.
- Kennis: brede beschikbaarheid kennis van begeleiden en waar nodig deze ontwikkelen.
- Organisatie: een aan de behoefte van de jongeren tegemoetkomend en wendbare organisatie waarin inhoudelijke ontwikkeling en gezonde bedrijfsvoering hand in hand gaan.

Deze doelstellingen waren ook in 2018 leidend.

Er wordt gewerkt volgens het kwaliteitskader Zorg, maar eind 2018 werd nog niet aan alle specifieke onderdelen van het kwaliteitskader voldaan. Het medicatiebeleid, de klachtenregeling en de oprichting van de bewonersraad vragen nog onze aandacht.

## 4. Toezicht, bestuur en medezeggenschap

*Er is een bestuursmodel gekozen in de vorm van een stichting. De Zevenhoek is een zelfstandige stichting en wordt aangestuurd vanuit een Raad van Toezicht model. De Zevenhoek houdt zich aan de principes van de governance code zorg en maatschappelijk verantwoord ondernemen. Wij passen als kleine organisaties deze code niet integraal toe en volstaan met toepassing van code 1 (bieden van goede zorg) en code 2 (hanteren waarden en normen die passen bij de maatschappelijke positie van de zorgorganisatie).*

*Vanwege de keuze voor Zorg in eigen Beheer is in 2016 een statutenwijziging doorgevoerd. Kern van de statutenwijziging was dat het bestuur van de stichting is toevertrouwd aan een directie. Daarnaast is er een Raad van Toezicht en een Verwantenraad. De zorgvisie van De Zevenhoek is verankerd in artikel 3 van de statuten.*

### Directie/managementteam

Het directie/managementteam bestaat uit een verbindend zorgmanager en een manager bedrijfsvoering. Zij leggen verantwoording af aan de Raad van Toezicht. In 2018 werden deze rollen ingevuld door:

- MarieJose Weijden , verbindend zorgmanager
- Marlies Bodewus, manager Bedrijfsvoering

De verbindend zorgmanager is verantwoordelijk voor het beheer en de organisatie van de 24-uurszorg, het ontwikkelen en uitvoeren van het zorg- en personeelsbeleid en het creëren van de randvoorwaarden voor optimale zorg en begeleiding. De manager bedrijfsvoering is verantwoordelijk voor alle bedrijfsvoering die samenhangt met het wonen, beheer van het pand en de organisatie van de Stichting. De verbindend zorgmanager en de manager bedrijfsvoering voeren een duaal leiderschap en zijn gezamenlijk verantwoordelijk voor de resultaten van de Stichting.

Beide managers hebben eind 2018 hun werkzaamheden voor De Zevenhoek beëindigd. Begin 2019 is ervoor gekozen voorlopig in de bestuurdersfunctie te voorzien door een onbezoldigd bestuurder. Hiertoe heeft dhr. Jan Hendrickx zich bereid verklaard. Dit na verkregen vertrouwen vanuit de verwantenraad en verkregen mandaat vanuit de Raad van Toezicht.

### Raad van Toezicht

De omvang, samenstelling, bevoegdheden, taken en verantwoordelijkheden van de raad van toezicht zijn vastgelegd in de statuten die hiervoor op 23 september 2016 zijn gewijzigd. De Raad van Toezicht bestaat uit minimaal vijf (5) en maximaal zeven (7) natuurlijke personen (artikel 6 lid 1 van de statuten)

Eind 2018 is de Raad van Toezicht als volgt samengesteld:

Gabie Conradi, voorzitter  
Mariët Keijzer  
Wim Groels  
Rinus de Jong

Begin 2018 trad mevrouw Gabie Conradi als nieuw lid toe in de Raad van Toezicht die daarmee toen uit zes personen bestond.

In november 2018 ontstond binnen de RvT een tweetal vacatures wegens het terugtreden van de toenmalige Hans van Mens. Zijn rol is overgenomen door Gabie Conradi. Voorts ontstond een vacature wegens het terugtreden van het lid Paul de Roij. Eind 2018 waren beide vacatures nog niet ingevuld. In de loop van 2019 is nadere besluitvorming hierover te verwachten.

De RvT heeft in het verslagjaar 2018 frequent vergaderd. Deze overleggen stonden vrijwel het hele jaar in het teken van de vraag hoe binnen een ouderinitiatief de rollen genomen worden door enerzijds team en management en anderzijds de verwanten. Wie is waar van?? Hoe werken we in "de driehoek" (ouder-bewoner-team) De relatie tussen ouders/verwanten en directie/team stonden onder spanning en zetten het vertrouwen onder druk. Eind 2018 werd duidelijk dat beide managers hun werkzaamheden voor De Zevenhoek zouden beëindigen.

- Benoeming nieuw lid van de Raad van Toezicht –art 7
- Goedkeuring verlenen aan vaststellen van de jaarstukken (2017) –art. 23
- Vaststellen concept begroting (2019) –art. 19 lid 6
- Ontslag van lid van de directie –art 17

De leden van de RvT genieten voor hun werkzaamheden geen beloning. Eventueel gemaakte onkosten worden vergoed na goedkeuring door de RvT.

In het verslagjaar heeft de RvT 9 keer vergaderd met de Directie.

#### Rooster van aftreden:

Datum eerste benoeming	Datum van aftreden		
1-7-2016	1-2-2017	Dhr. M. Wilke	
1-7-2016	8-11-2018	Dhr. H. van Mens	
1-7-2016	9-11-2018	Dhr. P de Roij	Op voordracht van de ouders/verwanten
1-7-2016	1-7-2020	Dhr. R. de Jong	Op voordracht van de ouders/verwanten
1-7-2016	1-7-2020	Dhr. W. Groels	Op voordracht van de ouders/verwanten
1-7-2016	1-7-2020	Mw. M. Keijzer	Deskundige in de zorg
1-2-2018	1-2-2022	Mw. G. Conradi	Voorzitter

## **Medezeggenschap**

Participatie en medezeggenschap van bewoners en ouders ziet de Zevenhoek als een groot goed. De medezeggenschap van ouders is formeel vormgegeven in een overeenkomst en reglement Verwantenraad. De verwantenraad is in 2018 frequent bijeen geweest. Een delegatie uit deze verwantenraad bespreekt steeds na afloop van een vergadering de uitkomsten met de managers van De Zevenhoek. Dominante thema in 2018 is geweest hoe de samenwerking in dit ouderinitiatief naar het juiste plan te krijgen. Hierbij speelde vooral de vraag hoe je moet samenwerken in de driehoek die er rond de bewoners denkbeeldig is te maken: ouders – bewoner – team zowel op individueel niveau als op het niveau van het ouderinitiatief.

## **Bewonersvergadering**

De medezeggenschap van bewoners heeft in 2018 plaatsgevonden in de vorm van een informele bewonersvergadering. In 2018 hebben met begeleiding van de zorgmanager/ begeleider een aantal bewonersvergaderingen plaatsgevonden (circa 1 x per twee maanden). In deze Bewonersvergadering zijn o.a. het kampeerweekend en organiseren van uitstapjes maar ook “hoe vind ik het wonen op De Zevenhoek” besproken.

## 5. Financiële Verantwoording

Vanaf het moment dat De Zevenhoek als 'bedrijf' van start ging zijn de boekhouding en de salarisadministratie extern uitbesteed. Met de accountantskeuze voor het financiële jaarverslag is ook de keuze voor de externe uitbesteding van de salarisadministratie en boekhouding opnieuw overwogen. Daartoe is een tender uitgezet waaraan twee kantoren hebben deelgenomen. Op 31 juli 2017 heeft de Raad van Toezicht besloten gebruik te gaan maken van de diensten van Accountantskantoor Van Boekel. Vanaf 1 juli 2017 is (met terugwerkende kracht) de boekhouding en per 1 september 2017 de salarisadministratie overgegaan naar Van Boekel.

In de boekhouding wordt gebruik gemaakt van twee gescheiden rekeningssystemen, één rekening voor Wonen en één rekening voor Zorg.

### Inkomsten

De inkomsten op de rekening **Wonen** bestaan uit de huuropbrengsten en de voorschotten voor de (te verrekenen) servicekosten. De contracten voor de levering van energie en water staan op naam van de jongeren, maar de administratie wordt beheerd door De Zevenhoek. De voorgeschoten servicekosten moeten eens per jaar worden afgerekend. In 2018 heeft een eerste afrekening plaatsgevonden van de servicekosten. Daarbij zijn de voorschotten voor de kosten van energie en water over de jaren 2016/2017 en 2017/2018 definitief afgerekend.

De inkomsten op de rekening **Zorg** bestaan uit de PGB bijdragen van de jongeren. Op de algemene vergadering op 18 januari 2016 is door de ouders afgesproken dat tenminste 95 % van de door de jongeren te ontvangen PGB gelden worden afdragen aan de Zevenhoek voor de financiering van de te leveren zorg. Deze inkomsten maken het mogelijk de zorg volledig in eigen beheer uit te voeren.

In 2018 werd € 613.068,- aan PGB-inkomsten ontvangen.

Voor de kosten van levensonderhoud en vrijetijdsbesteding (activiteiten) betalen de jongeren vanaf maandelijks € 175,-. Hiervoor werd in 2018 in totaal € 33.600,- ontvangen.

Met de ouders is afgesproken dat zij gedurende 5 jaar een jaarlijkse gift van € 800,- doen. In 2018 gebeurde dat voor de vierde keer.

De uitgaven die van de rekening zorg worden gedaan zijn de uitgaven waarvoor in het PGB een vergoeding wordt verstrekt. De grootste uitgave van de rekening Zorg vormen de personeelskosten (in totaal € 602.691,-). Andere uitgaven zijn bijv. de kosten voor schoonmaak.

### **Toelichting op de balans**

De Stichting had per einde boekjaar een bestemmingsreserve van € 59.573 Het saldo op 1-1-2018 bedroeg € 46.774. In 2018 werd aan de bestemmingsreserve € 12.800 toegevoegd en € 1 onttrokken, per saldo een groei van € 12.799

Het bestemmingsfonds investeringen bedroeg op 1-1-2018 € 393 In 2018 werd aan het bestemmingsfonds investeringen € 9.373 toegevoegd waardoor eind 2018 € 9.766 resteert.

Het bestemmingsfonds personeel kende in 2018 geen mutaties en bleef daarom constant op € 35.000.

Het bestemmingsfonds leegstand groeide met € 2880 naar € 6.720,-.

De overige reserves namen in 2018 af met € 18.012, van € 23.026 op 1-1-2018 naar € 5.014 op 31-12-2018

De kortlopende schulden bedroegen eind 2018 € 65.295. Het grootste deel daarvan is toe te schrijven aan de loonheffing en pensioenkosten over december 2018.

#### **Toelichting op de resultatenrekening**

Het boekjaar werd afgesloten met een negatief resultaat uit bedrijfssoefening van € 13.012 (tegenover een negatief resultaat van € 6.553 over 2017)

#### **Fiscaal**

De activiteiten van de Stichting de Zevenhoek zijn naar het oordeel van de Belastingdienst niet belastingplichtig voor de omzetbelasting en/of inkomstenbelasting en niet belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting.

#### **ANBI**

De Zevenhoek heeft een ANBI-status

Tilburg,

..... 11-11-2019

  
J.H.M. Hendrickx





## JAARREKENING

**1 BALANS PER 31 DECEMBER 2018**  
(na resultaatbestemming)

		31-12-2018		31-12-2017	
		€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>					
<b><u>Vlottende activa</u></b>					
<b>Vorderingen</b>	(2)				
Overlopende activa			9.261		10.721
<b>Liquide middelen</b>	(3)		177.107		153.768
			<u>186.368</u>		<u>164.489</u>



	31-12-2018		31-12-2017	
	€	€	€	€
<b>PASSIVA</b>				
<u>Stichtingsvermogen</u>		(4)		
Bestemmingsreserves	59.573		46.774	
Bestemmingsfondsen	51.486		39.233	
Overige reserves	5.014		23.026	
		116.073		109.033
<u>Kortlopende schulden</u>		(5)		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	176		1.699	
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen	34.556		26.641	
Overlopende passiva	35.563		27.116	
		70.295		55.456
		<u>186.368</u>		<u>164.489</u>

## 2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN PER 31 DECEMBER 2018

		2018		2017	
		€	€	€	€
Baten	(6)		777.314		754.722
<b>Lasten</b>					
Lonen en salarissen	(7)	404.682		402.679	
Sociale lasten	(8)	92.179		66.103	
Pensioenlasten	(9)	70.106		66.500	
Overige personeelskosten	(10)	35.724		24.781	
Huisvestingskosten	(11)	116.673		129.731	
Kantoorkosten	(12)	17.178		14.053	
Algemene kosten	(13)	37.131		41.748	
Overige bedrijfskosten	(14)	1.600		-	
			775.273		745.595
<b>Bedrijfsresultaat</b>			2.041		9.127
Bestemmingsreserves/-fondsen	(15)		-20.053		-15.680
<b>Resultaat</b>			-18.012		-6.553
Belastingen			-		-
<b>Resultaat</b>			-18.012		-6.553



### 3 KASSTROOMOVERZICHT 2018

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2018	
	€	€
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>		
Resultaat	-18.012	
Aanpassingen voor: Veranderingen in het werkkapitaal: Mutatie vorderingen	1.460	
Mutatie kortlopende schulden (exclusief kortlopend deel van de langlopende schulden)	14.839	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		-1.713
Kasstroom uit operationele activiteiten		-1.713
<b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>		
Mutatie bestemmingsreserves	12.799	
Mutatie bestemmingsfondsen	12.253	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		25.052
		23.339
		<u>Liquide middelen</u>
		€
<b>Samenstelling geldmiddelen</b>		
Geldmiddelen per 1 januari 2017		155.445
Mutatie 2017		-1.677
Geldmiddelen per 31 december 2017		153.768
Geldmiddelen per 1 januari 2018		153.768
Mutatie 2018		23.339
Geldmiddelen per 31 december 2018		177.107

## 4 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

### ALGEMEEN

#### Activiteiten

- 1 De stichting heeft als hoofddoel om voor mensen met een (licht) verstandelijke beperking:
  - a. Een kleinschalige woonruimte te laten bouwen en in stand te houden om daarmee te voorzien in een veilige woon- en leefomgeving;
  - b. met een passend indicatiebesluit van het Centrum Indicatiestelling Zorg (CIZ) en soort zorg 'PGB' (Persoonsgebonden Budget), zorg op maat te leveren, conform, en passend bij, de indicatiestelling;
  - c. een woonvorm te creëren waarbij individuele zelfstandigheid, onderlinge betrokkenheid en maatschappelijke integratie belangrijke uitgangspunten zijn, een en ander in de ruimste zin van het woord.
- 2 De stichting heeft als afgeleide doelen al hetgeen in artikel 3 van de statuten wordt aangegeven over de doelrealisatie.

#### Vestigingsadres

Stichting de Zevenhoek (geregistreerd onder KvK-nummer 17281974) is feitelijk gevestigd aan Thornerbeek 13 te Tilburg.

### ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving waaronder RJ-Richtlijn C1 Kleine Organisaties zonder winst streven.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. Winsten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

### GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

#### Materiële vaste activa

##### Afschrijvingspercentages

Actief	%
Inventaris	15
Huurdersinvesteringen	10



## **Vorderingen en overlopende activa**

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

## **Liquide middelen**

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

## **Kortlopende schulden**

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. Daar waar geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde.

## **GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING**

### **Algemeen**

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

### **Resultaatbepaling**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengsten en de kosten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

### **Investeringsubsidies**

Investeringsubsidies worden op de investering in mindering gebracht in het jaar waarin de gesubsidieerde investeringen zich hebben voorgedaan.

### **Exploitatiesubsidies**

Exploitatiesubsidies worden ten gunste van de winst-en-verliesrekening gebracht in het jaar ten laste waarvan de gesubsidieerde uitgaven komen/waarvan de opbrengsten zijn gedeerd/waarvan het exploitatietekort zich heeft voorgedaan.

## GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN HET KASSTROOMOVERZICHT

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen.





## 5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2018

### ACTIVA

#### Vaste activa

##### 1. Materiële vaste activa

	Inventaris	Huurders- investeringen	Totaal
	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2018</i>			
Aanschaffingswaarde	93.526	298.172	391.698
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-93.526	-298.172	-391.698
	-	-	-
<i>Boekwaarde per 31 december 2018</i>			
Aanschaffingswaarde	93.526	298.172	391.698
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-93.526	-298.172	-391.698
Boekwaarde per 31 december 2018	-	-	-

## Vlottende activa

### 2. Vorderingen

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
<b>Overlopende activa</b>		
Te ontvangen bedragen	9.261	10.721

### 3. Liquide middelen

Rabo rekening-courant	120.592	97.306
Rabo BedrijfsSpaarRek.	56.478	56.462
Kas	37	-
	<u>177.107</u>	<u>153.768</u>

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de stichting.

## PASSIVA

### 4. Stichtingsvermogen

#### Bestemmingsreserves

	2018	2017
	€	€
<i>Bestemmingsreserves</i>		
Stand per 1 januari	46.774	43.330
Dotatie	12.800	12.800
Onttrekking	-1	-9.356
Stand per 31 december	<u>59.573</u>	<u>46.774</u>



## Bestemmingsfondsen

	2018	2017
	€	€
<i>Bestemmingsfonds</i>		
Stand per 1 januari	393	5.124
Dotatie	9.373	27.000
Onttrekking	-	-31.731
Stand per 31 december	<u>9.766</u>	<u>393</u>
<i>Bestemmingsfonds leegstandsrisico</i>		
Stand per 1 januari	3.840	960
Dotatie	2.880	2.880
Stand per 31 december	<u>6.720</u>	<u>3.840</u>
<i>Bestemmingsfonds personeel</i>		
Stand per 1 januari	35.000	35.000
Mutatie	-	-
Stand per 31 december	<u>35.000</u>	<u>35.000</u>
<b>Overige reserves</b>		
Stand per 1 januari	23.026	29.579
Resultaatbestemming boekjaar	-18.012	-6.553
Stand per 31 december	<u>5.014</u>	<u>23.026</u>

## 5. Kortlopende schulden

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
<b>Schulden aan leveranciers en handelskredieten</b>		
Crediteuren	<u>176</u>	<u>1.699</u>

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
<b>Overige belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Loonheffing	31.851	26.360
Pensioenen	2.705	281
	<u>34.556</u>	<u>26.641</u>
<b>Overlopende passiva</b>		
Vakantiegeld	13.909	15.101
Vakantiedagenreservering	7.388	8.718
Nettoloon	4.126	3.297
Eindejaarsuitkering	1.330	-
Voorziening langdurig zieken	5.000	-
Afrekening met bewoners	3.810	-
	<u>35.563</u>	<u>27.116</u>

### Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

#### **Meerjarige financiële verplichtingen**

##### *Huurverplichtingen onroerende zaken*

Door de stichting is een meerjarige financiële verplichting aangegaan tot en met 2031 terzake van huur van 16 zelfstandige wooneenheden met algemene ruimten voor bewoners (thans € 9.485 per maand). De huurprijs kan door TBV Wonen jaarlijks op 1 juli worden gewijzigd met inachtneming van de terzake geldende wettelijke bepalingen en/of op de wet gebaseerde uitvoeringsregelingen.



## 6 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN PER 31 DECEMBER 2018

	2018	2017
	€	€
<b>6. Baten</b>		
Persoonsgebonden budgetten	613.168	583.231
Subsidies/donaties	714	11.105
Huuropbrengsten	113.044	111.106
Bijdragen bewoners	29.139	33.600
Giften ouders	12.800	12.800
Ontvangsten voor activiteiten	5.569	-
Doorbelaste reservering leegstandsrisico	2.880	2.880
	<u>777.314</u>	<u>754.722</u>
<b>Personeelskosten</b>		
<b>7. Lonen en salarissen</b>		
Lonen en salarissen	399.681	370.318
Eindejaarsuitkering	27.417	26.152
Ontvangen ziekengeld	-60.505	-7.162
Vakantietoeslag	31.033	8.395
Mutatie vakantiedagenreservering	-1.330	4.976
Inleenpersoneel	8.386	-
	<u>404.682</u>	<u>402.679</u>
<b>8. Sociale lasten</b>		
Sociale lasten	83.539	66.103
Ziekengeldverzekering	8.640	-
	<u>92.179</u>	<u>66.103</u>
<b>9. Pensioenlasten</b>		
Pensioenpremie	<u>70.106</u>	<u>66.500</u>

	2018	2017
	€	€
<b>10. Overige personeelskosten</b>		
Reiskostenvergoedingen	9.276	16.034
Opleidingskosten	5.376	6.999
Kosten arbodienst	9.107	-
Overige	11.965	1.748
	<u>35.724</u>	<u>24.781</u>

### Personeelsleden

Bij de stichting waren eind 2018 19 personeelsleden werkzaam (2017: 12).

### Overige bedrijfskosten

#### 11. Huisvestingskosten

Huur Thornerbeek 13	113.044	111.664
Energie en water	9.968	13.934
Onderhoud gebouwen	1.806	2.230
Onderhoud tuin	452	-
Onderhoud installaties	2.444	1.544
Schoonmaakkosten	5.868	24.349
Assurantie onroerende zaak	1.743	2.168
Zakelijke belastingen	322	82
Overige	4.910	4.480
	<u>140.557</u>	<u>160.451</u>
Doorbelaste energiekosten	-7.467	-19.200
Doorbelaste servicekosten	-16.417	-11.520
	<u>116.673</u>	<u>129.731</u>

#### 12. Kantoorkosten

Kantoorbenodigdheden	1.005	2.574
Contributies/Abonnementen/Bijdragen	657	523
Accountants-, administratie en advieskosten	8.741	7.164
Automatisering	2.852	585
Telefoon	3.923	3.207
	<u>17.178</u>	<u>14.053</u>



	2018	2017
	€	€
<b>13. Algemene kosten</b>		
Overige assurantien	3.229	4.082
Bankkosten	611	530
Aanschaf inventaris < € 1.000	1.392	-
Boete belastingen (niet aftrekbaar)	-	1.054
Vorbereidingskosten	60	896
Boodschappen	29.139	27.185
Kosten activiteiten	1.696	5.562
Zorgmaterialen	832	302
Schadeposten	-	643
Overige	172	1.494
	<u>37.131</u>	<u>41.748</u>
<b>14. Overige bedrijfskosten</b>		
Correctie resultaat 2016 en 2017	1.600	-
	<u>1.600</u>	<u>-</u>
<b>15. Bestemmingsreserves/-fondsen</b>		
Dotatie aan bestemmingsreserves	-12.800	-12.800
Dotatie aan bestemmingsfondsen	-7.253	-2.880
	<u>-20.053</u>	<u>-15.680</u>

### Ondertekening van de jaarrekening

Tilburg, .. ..... 2019

J.H.M. Hendrickx

