

RAPPORT INZAKE DE JAARREKENING 2020

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

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	Samenstellingsverklaring van de accountant	2
3	Algemeen	4
4	Resultaat	5
5	Financiële positie	6
6	Kengetallen	7

BESTUURSVERSLAG

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

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2020	26
2	Staat van baten en lasten per 31 december 2020	27
3	Kasstroomoverzicht 2020	28
4	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	29
5	Toelichting op de balans per 31 december 2020	32
6	Toelichting op de staat van baten en lasten per 31 december 2020	36



ACCOUNTANTSRAPPORT

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

Kenmerk 906107.0
Behandeld door RK
Datum 26 november 2021

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2020 met betrekking tot uw besloten vennootschap.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2020 van uw besloten vennootschap opgesteld, waarin de balans met tellingen van € 335.508 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een resultaat van € 68.138, zijn opgenomen.

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 2020, de winst-en-verliesrekening en het kasstroomoverzicht over 2020 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.

Tilburg, 26 november 2021

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
de heer P.P. Kusters

Leden van de Raad van Toezicht
de heer O. Suttorp
de heer E.A.A.M. Desmares
de heer M.F.G.M. de Jong

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 rekeningen 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 2020 bedraagt € 68.138 tegenover € 54.438 over 2019. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	2020		2019		Vershil
	€	%	€	%	€
Baten	805.341	-	788.165	-	17.176
Lasten					
Lonen en salarissen	450.803	-	414.134	-	36.669
Sociale lasten	79.797	-	78.295	-	1.502
Pensioenlasten	27.350	-	47.814	-	-20.464
Overige personeelskosten	5.598	-	17.186	-	-11.588
Huisvestingskosten	113.665	-	106.604	-	7.061
Kantoorkosten	17.374	-	14.998	-	2.376
Algemene kosten	39.736	-	42.506	-	-2.770
	<u>734.323</u>	-	<u>721.537</u>	-	<u>12.786</u>
Bedrijfsresultaat	<u>71.018</u>	-	<u>66.628</u>	-	<u>4.390</u>
Bestemmingsreserves/-fondsen	-2.880	-	-12.190	-	9.310
Resultaat	<u>68.138</u>	-	<u>54.438</u>	-	<u>13.700</u>
Belastingen	-	-	-	-	-
Resultaat	<u><u>68.138</u></u>	-	<u><u>54.438</u></u>	-	<u><u>13.700</u></u>

5 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2020		31-12-2019	
	€	€	€	€
Beschikbaar op lange termijn:				
Ondernemingsvermogen		250.064		179.887
		<u> </u>		<u> </u>
Dit bedrag is als volgt aangewend:				
Vorderingen	-		13.230	
Liquide middelen	<u>335.508</u>		<u>226.603</u>	
		335.508		239.833
Af: kortlopende schulden		85.444		59.946
		<u> </u>		<u> </u>
Werkkapitaal		<u>250.064</u>		<u>179.887</u>



6 KENGETALLEN

6.1 Personeel

	2020	2019
Gemiddeld aantal werknemers <i>Uitgedrukt in FTE</i>	9,86	10,50

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.

	2020	2019
Current ratio <i>Vlottende activa/kortlopende schulden</i>	3,93	4,00

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.

	2020	2019
Solvabiliteit eerste niveau <i>Eigen vermogen/balanstotaal</i>	74,53	75,00



FINANCIEEL VERSLAG

BESTUURSVERSLAG

Tilburg, 26 november 2021

P.P. Kusters



Stichting De Zevenhoek
Jaarverslag 2020

Stichting De Zevenhoek

Thornerbeek 13

5032 EA Tilburg

KvK 17281974

www.zevenhoektilburg.nl

info@zevenhoektilburg.nl

Inhoudsopgave

1. Voorwoord
2. Activiteiten 2020
3. De Zevenhoek (Profiel organisatie en kernprestaties)
4. Toezicht, bestuur en medezeggenschap
5. Financiële Verantwoording

1. Voorwoord

Voor u ligt het jaarverslag 2020 van Stichting De Zevenhoek, het vierde 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 is sedertdien in alle opzichten nog verder vorm gegeven, zo ook nog in 2020.

Het jaar 2020 kende twee dominante onderwerpen die in dit inhoudelijke jaarverslag met name aan bod zullen komen:

Op de eerste plaats de coronacrisis welke vanaf maart van grote invloed is geweest op het welzijn van bewoners, medewerkers en ouders en op het einde van het jaar nog zich nog volop manifesteerde.

Op de tweede plaats het proces hoe verder vorm en inhoud gegeven moet worden aan een toekomstbestendige Zevenhoek als ouderinitiatief, een proces dat sedert 2019 al was ingezet onder de noemer Zevenhoek 2.0. Dat proces nam een verdere wending toen medio oktober de toenmalige bestuurder en voltallige RvT lieten weten per 01-11 terug te treden en daarmee de ouders en hun ouderinitiatief alle ruimte wilden bieden de weg in te slaan naar een Zevenhoek 2.0 zoals zij die voor ogen staan.

Per zelfde datum trad de huidige RvT aan en deze voorzagen met voorrang in een bestuurder a.i. om te voorzien in een continuïteit van bestuur. Het is binnen deze context dat de totstandkoming van dit jaarverslag moet worden gelezen.

Op 24 maart 2021 heeft een volgende bestuurswissel plaatsgevonden en vervul ik de functie van bestuurder a.i. Ik volsta derhalve in dit jaarverslag met een beknopte en zakelijk weergave van de stand van zaken in 2020.

Pieter Kusters
Bestuurder a.i.

2. Activiteiten 2020

Het jaar 2020 vergde naast de inzet van team en leiding ook grote inzet en betrokkenheid vanuit de ouders/verwanten die ondanks Corona actief bleven in diverse commissies en werkgroepen.

- De tuincommissie kwam regelmatig bij elkaar om toch het tuinonderhoud te regelen.
- 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 vieren. Dit keer op aangepaste wijze en alleen maar met de bewoners vanwege de opgelegde beperkende Corona-maatregelen.
- De ouders/verwanten werkten in overleg met de bestuurder a.i. 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	www.zevenhoektilburg.nl
E mail	info@zevenhoektilburg.nl

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.

Vanwege de Coronacrisis zijn er in 2020 verregaande maatregelen genomen met een flinke impact op het wonen. Zo ging De Zevenhoek medio maart "in lock down". Een heftige tijd voor alle bewoners was het.

Begeleiding

Capaciteit

Kijken we naar de personele bezetting eind 2020, dan bedroeg de formatie eind december 2020 9,50 fte. In deze 9,50 zijn de uren die ingevuld zijn door de oproepkrachten/vervangers ook meegerekend. Deze uren zijn flexibel en het aantal is niet contractueel vastgelegd.

De personele formatie onder contract ziet er eind 2020 als volgt uit

- 0,00 FTE bestuurder a.i. en teamleider a.i. (2019: 0,60)
- 3,01 FTE persoonlijk begeleider (2019: 3,01)
- 4,26 FTE-begeleider (2019: 4,26)
- 1,10 FTE-gastvrouw (2019: 1,50)
- 1,13 FTE oproepkrachten/vervanger voor begeleider en gastvrouw

In totaal zijn dit 9,50 fte's en 14 medewerkers. In 2019: 8,77 en 13 medewerkers. (de bestuurder a.i. en teamleider a.i. niet meegerekend)

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, Verzorgende IG MBO. Bij vacatures wordt ook bijzonder gevraagd naar kennis en ervaring met autisme.

Opleidingen

In 2020 heeft scholing plaatsgevonden. Enkele teamleden hebben een korte training gevolgd op het terrein van autisme.

Net als in 2019 heeft in 2020 ook een (bij)scholing Bedrijfs hulpverlening (BHV) plaats gevonden.

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 2020 leidend.

Er wordt gewerkt volgens het kwaliteitskader Zorg, maar eind 2020 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 organisatie 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 bestond in 2020 uit een interim zorgmanager en een interim bestuurder. Zij leggen formeel verantwoording af aan de Raad van Toezicht.

In 2020 werden deze rollen ingevuld door:

- Maarten Welvaarts , interim teamleider (tot 1 augustus 2020)
- Jan Hendrickx, interim bestuurder (periode 1 januari tot 1 april 2020)
- Johan Willemse, interim bestuurder (periode 1 april tot 1 november 2020)
- Marc Bindels, interim bestuurder (vanaf 23 november tot 23 maart 2021)

De interim teamleider 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 interim teamleider is ook verantwoordelijk voor alle bedrijfsvoering die samenhangt met het wonen, beheer van het pand en deed dit in nauwe samenwerking en onder verantwoordelijkheid van de interim bestuurder. De interim bestuurder is verantwoordelijk voor de resultaten van de Stichting.

De interim teamleider heeft per 1 augustus 2020 zijn werkzaamheden voor De Zevenhoek beëindigd. Vanaf die datum is die rol door de interim bestuurder opgepakt waarbij er taken werden gedelegeerd naar twee senior teamleden. Vanaf 23 november 2020 beschikte De Zevenhoek weer over een interim teamleider die vanuit Fittin (Prisma) werd gedetacheerd.

De interim bestuurder rol is in 2020 door verschillende personen waargenomen in afwachting van de definitieve uitwerking van de governance.

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)

Per 1 januari bestond de RvT alleen nog uit de toenmalige voorzitter Mw. Gabie Conradi. Wegens het terugtreden van alle overige leden uit de raad waren er eind 2019 vacatures ontstaan welke in de loop van 2020 werden ingevuld.

Tot 1 november 2020 was de Raad van Toezicht als volgt samengesteld:
Gabie Conradi, voorzitter (tot 1 april 2020) en lid (vanaf 1 april 2020)
Henry Goverde, voorzitter (vanaf 1 april 2020)
Maarten van Bijsterveldt, lid (vanaf 1 april 2020)

De RvT heeft in het verslagjaar 2020 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 zette het vertrouwen onder druk.

In de loop van 2020 bleek steeds meer dat er een niet te overbruggen verschil van mening bestond met de ouders/verwanten over de toekomstige koers van De Zevenhoek en de wijze waarop de governance in een ouderinitiatief vorm gegeven zou moeten worden. Ook betrof dit het door ouders/verwanten ter discussie stellen van de "zorg in eigen beheer" en nader te gaan onderzoeken om de inkoop van de zorg via een aanbieder met ruime ervaring met ouderinitiatieven te regelen. Bestuurder a.i. en RvT stelden medio oktober vast dat hun opgestelde herinrichtingsplan niet op brede steun en vertrouwen vanuit de verwantenraad en traden daarop terug.

Per 1 november 2020 ontstonden zo binnen de RvT vacatures wegens het terugtreden van de voltallige Raad. In de vacatures is terstond voorzien door het aantreden van drie nieuwe leden die hiertoe het unanieme vertrouwen kregen vanuit de verwantenraad.

Per 1 november 2020 is de Raad van Toezicht als volgt samengesteld:
Olof Suttorp, onafhankelijk voorzitter
Erwin Desmares, lid en tevens ouder
Rinus de Jong, lid en tevens ouder

In nauw overleg met de verwantenraad heeft de RvT zichzelf daarop een tijdelijke rol toegedicht hangende de nadere uitwerking van een vierledige opdracht aan de op 23 november 2020 benoemde bestuurder a.i. welke als volgt was geformuleerd:

1. Verantwoordelijk voor de bedrijfsvoering en m.n. de continuïteit van de zorg
2. Herstel van vertrouwen/verbinding tussen alle stakeholders
3. Onderzoek en implementatie van de transitie van de zorg in eigen beheer naar Fittin
4. Samen met de ouders en RvT mede vormgeven van een vernieuwde aansturing van De Zevenhoek inclusief borging van het ouderinitiatief.

De leden van de RvT genieten voor hun werkzaamheden geen beloning. Uitzondering hierop vormt de voorzitter van de RvT. Hij krijgt een vrijwilligersvergoeding. Eventueel gemaakte onkosten worden vergoed na goedkeuring door de RvT.

Medezeggenschap

Participatie en medezeggenschap van bewoners en ouders ziet de Zevenhoek als een groot goed. De medezeggenschap van ouders/verwanten is formeel vormgegeven in een overeenkomst en reglement Verwantenraad. De verwantenraad is in 2020 frequent bijeen geweest en heeft daarbij ook de beperkingen ervaren die de coronacrisis veroorzaakte bij het fysiek bijeen kunnen komen.

Dominant thema voor de verwantenraad in 2020 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. Ook de vraag of we moeten doorgaan met de gemaakte keuze voor “zorg in eigen beheer” mede gelet op de ervaren kwetsbaarheid als kleine zorgonderneming.

Bewonersvergadering

De medezeggenschap van bewoners heeft in 2020 plaatsgevonden in de vorm van een enkele informele bewonersvergadering. In deze Bewonersvergadering zijn o.a. het organiseren van uitstapjes maar ook “hoe vind ik het wonen op De Zevenhoek” besproken en hoe gaan we om met de maatregelen van Corona.

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 De Zevenhoek. De voorgeschoten servicekosten moeten eens per jaar worden afgerekend. In 2018 heeft een eerste afrekening plaatsgevonden van de servicekosten.

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 2020 werd € 651.007 aan PGB-inkomsten ontvangen.

Voor de kosten van levensonderhoud en vrijetijdsbesteding (activiteiten) betalen de jongeren maandelijks € 175,-. Hiervoor werd in 2020 in totaal € 28.683 ontvangen.

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 € 563.548). Andere uitgaven zijn bijv. de kosten voor schoonmaak.

Toelichting op de balans

De Stichting had per einde boekjaar een bestemmingsreserve van € 68.929 Het saldo op 1-1-2020 bedroeg € 68.929 In 2020 vonden geen mutaties in de bestemmingsreserve plaats.

Het bestemmingsfonds investeringen bedroeg op 1-1-2020 € 8.797 ook dit bestemmingsfonds is in 2020 niet gemuteerd.

Ook het bestemmingsfonds personeel kende in 2020 geen mutaties en bleef daarom constant op € 35.000.

Aan het bestemmingsfonds leegstand werd in 2020 € 2.880 toegevoegd en € 841 onttrokken.
Het saldo was op 31-12-2020 € 9.748

De overige reserves namen in 2020 toe met € 68.138, van € 59.452 op 1-1-2020 naar
€ 127.590 op 31-12-2020

De kortlopende schulden bedroegen eind 2020 € 85.444. Deze kosten zijn bijna geheel toe te schrijven aan de loonheffing en pensioenkosten over december 2020 en andere personeel gerelateerde kosten. In dit bedrag is een terug te betalen aandeel van € 11.200 opgenomen in het kader van de 20 november 2020 toegekende subsidie Bonus zorgprofessionals COVID-19.

Toelichting op de resultatenrekening

Het boekjaar werd afgesloten met een positief resultaat uit bedrijfsvoering van € 68.138 (tegenover een positief resultaat van € 54.438 over 2019)

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,

28 november 2021



P. Kusters

Bestuurder a.i.



JAARREKENING

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN PER 31 DECEMBER 2020

		2020		2019	
		€	€	€	€
Baten	(6)		805.341		788.165
Lasten					
Lonen en salarissen	(7)	450.803		414.134	
Sociale lasten	(8)	79.797		78.295	
Pensioenlasten	(9)	27.350		47.814	
Overige personeelskosten	(10)	5.598		17.186	
Huisvestingskosten	(11)	113.665		106.604	
Kantoorkosten	(12)	17.374		14.998	
Algemene kosten	(13)	39.736		42.506	
			734.323		721.537
Bedrijfsresultaat			71.018		66.628
Bestemmingsreserves/-fondsen	(14)		-2.880		-12.190
Resultaat			68.138		54.438
Belastingen	(15)		-		-
Resultaat			68.138		54.438



3 KASSTROOMOVERZICHT 2020

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2020	
	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Resultaat	68.138	
Aanpassingen voor:		
Veranderingen in het werkkapitaal:		
Mutatie vorderingen	13.230	
Mutatie kortlopende schulden (exclusief kortlopend deel van de langlopende schulden)	25.498	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		106.866
Kasstroom uit operationele activiteiten		106.866
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Mutatie bestemmingsfondsen		2.039
		108.905
		Liquide middelen
		€
Samenstelling geldmiddelen		
Geldmiddelen per 1 januari 2019		177.107
Mutatie 2019		49.496
Geldmiddelen per 31 december 2019		226.603
Geldmiddelen per 1 januari 2020		226.603
Mutatie 2020		108.905
Geldmiddelen per 31 december 2020		335.508

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, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

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

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting de Zevenhoek zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

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

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

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 de bedragen waartegen de schuld moet worden afgelost.

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Baten

Onder de baten worden opbrengsten verantwoord die rechtstreeks samenhangen met de bedrijfsactiviteiten. De baten bestaan o.a. uit persoonsgebonden budgette, huuropbrengsten, bijdrage bewoners en overige. Deze baten worden naar rato van de prestaties (huur) en tijdsgelang (persoonsgebonden budgetten) verantwoord.

Investeringsubsidies

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

Kosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

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 2020

ACTIVA

Vaste activa

1. Materiële vaste activa

	Inventaris	Huurders- investerings	Totaal
	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2020</i>			
Aanschaffingswaarde	93.526	298.172	391.698
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-93.526	-298.172	-391.698
	-	-	-
<i>Boekwaarde per 31 december 2020</i>			
Aanschaffingswaarde	93.526	298.172	391.698
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-93.526	-298.172	-391.698
Boekwaarde per 31 december 2020	-	-	-

Vlottende activa

2. Vorderingen

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Overlopende activa		
Te ontvangen bedragen	-	13.230

3. Liquide middelen

Rabo rekening-courant	85.508	170.108
Rabo BedrijfsSparRek.	250.000	56.484
Kas	-	11
	<u>335.508</u>	<u>226.603</u>

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de stichting.

PASSIVA

4. Stichtingsvermogen

Bestemmingsreserves

	2020	2019
	€	€
<i>Bestemmingsreserves</i>		
Stand per 1 januari	68.929	59.574
Dotatie	-	12.800
Onttrekking	-	-3.445
Stand per 31 december	<u>68.929</u>	<u>68.929</u>



Bestemmingsfondsen

	2020	2019
	€	€
<i>Bestemmingsfonds</i>		
Stand per 1 januari	8.797	9.766
Onttrekking	-	-969
Stand per 31 december	<u>8.797</u>	<u>8.797</u>
<i>Bestemmingsfonds leegstandsrisico</i>		
Stand per 1 januari	7.709	6.720
Dotatie	2.880	2.835
Onttrekking	-841	-1.846
Stand per 31 december	<u>9.748</u>	<u>7.709</u>
<i>Bestemmingsfonds personeel</i>		
Stand per 1 januari	35.000	35.000
Stand per 31 december	<u>35.000</u>	<u>35.000</u>
Overige reserves		
Stand per 1 januari	59.452	5.014
Resultaatbestemming boekjaar	68.138	54.438
Stand per 31 december	<u>127.590</u>	<u>59.452</u>

5. Kortlopende schulden

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	29.919	18.063
Pensioenen	2.961	2.108
	<u>32.880</u>	<u>20.171</u>

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Overlopende passiva		
Vakantiegeld	11.726	8.600
Vakantiedagenreservering	7.344	4.598
Nettoloon	6.145	6.164
Eindejaarsuitkering	-	1.488
Voorziening langdurig zieken	-	5.000
Waarborgsom	610	-
Afrekening met bewoners	-	4.215
Te betalen bedragen	26.739	9.710
	<u>52.564</u>	<u>39.775</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 € 9.888 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.

Samenwerkingsovereenkomst particuliere wooninitiatieven

Door de stichting is een financiële verplichting aangegaan per 1 juli 2021 voor de duur van 1 jaar terzake deskundige begeleiding te bieden aan ouders/verwanten met een kind met beperking. De overeenkomst wordt bij wederzijdse tevredenheid omgezet naar een overeenkomst voor onbepaalde tijd. Het streven is om met de inzet van personele kosten binnen het jaarbudget van € 600.000 te blijven.



6 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN PER 31 DECEMBER 2020

	2020	2019
	€	€
6. Baten		
Persoonsgebonden budgetten	651.007	624.414
Subsidies/donaties	4.180	-
Huuropbrengsten	117.842	115.422
Bijdragen bewoners	28.683	27.717
Giften ouders	-	12.800
Ontvangsten voor activiteiten	770	4.977
Doorbelaste reservering leegstandsrisico	2.859	2.835
	<u>805.341</u>	<u>788.165</u>
Personeelskosten		
7. Lonen en salarissen		
Lonen en salarissen	361.533	331.484
Eindejaarsuitkering	20.049	24.854
Ontvangen ziekengeld	-19.833	-38.380
Vakantietoelage	25.705	27.358
Mutatie vakantiedagenreservering	2.746	-2.790
Inleenpersoneel	61.817	71.608
Stagiaires	-600	-
Overige subsidies	-614	-
	<u>450.803</u>	<u>414.134</u>
8. Sociale lasten		
Sociale lasten	67.883	70.589
Ziekengeldverzekering	11.914	7.706
	<u>79.797</u>	<u>78.295</u>
9. Pensioenlasten		
Pensioenpremie	<u>27.350</u>	<u>47.814</u>

	2020	2019
	€	€
10. Overige personeelskosten		
Reiskostenvergoedingen	5.954	5.875
Opleidingskosten	1.162	255
Kosten arbodienst	2.785	6.383
Overige	-4.303	4.673
	<u>5.598</u>	<u>17.186</u>

Personeelsleden

Bij de stichting waren eind 2020 18 personeelsleden werkzaam (2019: 11).

Overige bedrijfskosten

11. Huisvestingskosten

Huur Thornerbeek 13	117.843	115.422
Energie en water	11.349	10.639
Onderhoud gebouwen	40	1.111
Onderhoud tuin	1.299	1.460
Onderhoud installaties	3.405	3.343
Schoonmaakkosten	1.335	1.170
Assurantie onroerende zaak	1.983	1.725
Zakelijke belastingen	266	651
Overige	3.919	4.809
	<u>141.439</u>	<u>140.330</u>
Doorbelaste energiekosten	-12.160	-15.353
Doorbelaste servicekosten	-15.614	-18.373
	<u>113.665</u>	<u>106.604</u>

12. Kantoorkosten

Kantoorbenodigdheden	1.145	665
Contributies/Abonnementen/Bijdragen	616	614
Accountants-, administratie en advieskosten	7.872	7.065
Automatisering	2.990	2.617
Telefoon	4.751	4.037
	<u>17.374</u>	<u>14.998</u>



	2020	2019
	€	€
13. Algemene kosten		
Overige assurantien	4.204	3.385
Bankkosten	645	671
Aanschaf inventaris < € 1.000	928	2.266
Vorbereidingskosten	2.597	340
Boodschappen	28.683	27.721
Kosten activiteiten	824	7.313
Zorgmaterialen	665	549
Overige	1.190	261
	<u>39.736</u>	<u>42.506</u>
14. Bestemmingsreserves/-fondsen		
Dotatie aan bestemmingsreserves	-	-12.800
Dotatie aan leegstandsrisico	-	-2.835
Onttrekking aan bestemmingsreserve	-2.880	3.445
	<u>-2.880</u>	<u>-12.190</u>
15. Belastingen		
Resultaat	<u>-68.138</u>	<u>-54.438</u>

Ondertekening van de jaarrekening

Tilburg, 2021

P.P. Kusters

