



vanBoekel accountants en adviseurs

Ringbaan West 306, 5025 VB Tilburg
Postbus 413, 5000 AK Tilburg
T.013 463 35 33
info@vanboekel.nl, www.vanboekel.nl
Beconnr. 28.32.77
IBAN NL04 RABO 0317.1776.64
K.v.K. Tilburg 17.23.67.99

RAPPORT INZAKE DE JAARREKENING 2021

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



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

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 2021	26
2	Staat van baten en lasten per 31 december 2021	27
3	Kasstroomoverzicht 2021	28
4	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	29
5	Toelichting op de balans per 31 december 2021	32
6	Toelichting op de staat van baten en lasten per 31 december 2021	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 22 december 2022

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2021 met betrekking tot uw besloten vennootschap.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2021 van uw besloten vennootschap samengesteld, waarin de balans met tellingen van € 294.752 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een resultaat van € 15.806, 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. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2021, de winst-en-verliesrekening en het kasstroomoverzicht over 2021 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 zijn 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, 22 december 2022

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:

Bestuurders

de heer H.J.A. Kiwitz (voorzitter)

de heer P.J.V. van Lieshout

de heer T.W.F. van Wees

Leden van de Raad van Toezicht

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 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 2021 bedraagt € 15.806 tegenover € 68.138 over 2020. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	2021		2020		Vershil
	€	%	€	%	€
Baten	808.027	-	805.341	-	2.686
Lasten					
Lonen en salarissen	616.018	-	450.803	-	165.215
Sociale lasten	26.907	-	79.797	-	-52.890
Pensioenlasten	10.230	-	27.350	-	-17.120
Overige personeelskosten	3.139	-	5.598	-	-2.459
Huisvestingskosten	113.783	-	113.665	-	118
Kantoorkosten	14.096	-	17.374	-	-3.278
Algemene kosten	40.168	-	39.736	-	432
	824.341	-	734.323	-	90.018
Bedrijfsresultaat	-16.314	-	71.018	-	-87.332
Bestemmingsreserves/-fondsen	32.120	-	-2.880	-	35.000
Resultaat	15.806	-	68.138	-	-52.332
Belastingen	-	-	-	-	-
Resultaat	15.806	-	68.138	-	-52.332

5 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2021		31-12-2020	
	€	€	€	€
Beschikbaar op lange termijn:				
Ondernemingsvermogen		229.874		250.064
		<u> </u>		<u> </u>
Dit bedrag is als volgt aangewend:				
Liquide middelen		294.752		335.508
Af: kortlopende schulden		64.878		85.444
		<u> </u>		<u> </u>
Werkkapitaal		229.874		250.064
		<u> </u>		<u> </u>



6 KENGETALLEN

6.1 Personeel

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Gemiddeld aantal werknemers <i>Uitgedrukt in FTE</i>	5,98	9,86

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>2021</u>	<u>2020</u>
Current ratio <i>Vlottende activa/kortlopende schulden</i>	4,54	3,93

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>2021</u>	<u>2020</u>
Solvabiliteit eerste niveau <i>Eigen vermogen/balanstotaal</i>	77,99	74,53



FINANCIEEL VERSLAG

BESTUURSVERSLAG

Tilburg, 22 december 2022

H.J.A. Kiwitz



Stichting De Zevenhoek

Jaarverslag 2021

Stichting De Zevenhoek

Thornerbeek 13

5032 EA Tilburg

KvK 17281974

www.zevenhoektilburg.nl

info@zevenhoektilburg.nl

Inhoudsopgave

1. Voorwoord
2. Activiteiten 2021
3. De Zevenhoek (Profiel organisatie en kernprestaties)
4. Toezicht, bestuur en medezeggenschap
5. Financiële Verantwoording

1. Voorwoord

Voor u ligt het jaarverslag 2021 van Stichting De Zevenhoek. In dit jaar is in september het eerste lustrum gevierd van De Zevenhoek.

Het jaar 2021 was voor de Zevenhoek een jaar, waarin grote veranderingen hebben plaatsgevonden. Ten eerste is de Zevenhoek gestopt als werkgever en ten tweede is in dit jaar een eerste aanzet gegeven om te komen tot een toekomstbestendige organisatiestructuur.

In opdracht van de raad van toezicht en in samenspraak met de verwantenraad is de bestuurder in gesprek gegaan met Prisma/Fittin om het werkgeverschap over te nemen. Na een intensieve voorbereiding is het samenwerkingscontract met Fittin op 4 juni getekend. Per 1 juli is Fittin de opdrachtnemer van de zorg om namens De Zevenhoek de zorg te verlenen. Alle medewerkers van de Zevenhoek zijn per die datum in dienst getreden bij Prisma. Om zowel ouders als ook medewerkers te laten groeien in deze nieuwe situatie is besloten om een extern deskundige het traject van de driehoekskunde te laten begeleiden. Dit heeft plaatsgevonden in het najaar van 2021. Afzonderlijk met het team en met de ouders. De laatste bijeenkomsten zullen plaatsvinden in het eerste kwartaal van 2022.

Op de tweede plaats het proces hoe verder vorm en inhoud gegeven moet worden aan een toekomstbestendige Zevenhoek als ouderinitiatief, een proces dat sedert 2020 al was ingezet onder de noemer Zevenhoek 2.0. Dat proces nam een verdere wending toen medio oktober 2020 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.

Halverwege 2021 is besloten om te werken met een commissiestructuur. Kort gezegd komt het er op neer dat er een viertal commissies zijn, die bestaan uit vier leden. Elk ouderpaar is vertegenwoordigd in een commissie. Elke commissie kiest uit haar midden een voorzitter. De commissie hebben een adviesrol ten aanzien van de bestuurder. De voorzitters hebben regelmatig overleg met de bestuurder, waarin de adviezen worden besproken. Deze structuur dient als uitgangspunt voor de nieuwe organisatiestructuur.

In 2021 zijn een tweetal bijeenkomsten georganiseerd, waarbij aanwezig waren de raad van toezicht, bestuurder en verwantenraad. Hier is stil gestaan bij het verenigingsmodel. Tijdens deze bijeenkomst bleken er toch teveel bezwaren te bestaan. Besloten werd om in kleinere setting ouderparen te bevragen. Uitkomst hiervan is geweest dat de bestuurder een notitie heeft opgesteld om de toekomstige structuur uit te werken. Deze notitie is in het eerste kwartaal voorzien van een positief advies van de verwantenraad en bekrachtigd door de raad van toezicht.

H.J.A. Kiwitz
Bestuurder



4 juni 2021

Samenwerking Fittin ondertekend



18 september 2021

1^e Lustrum Zevenhoek gevierd



2. Activiteiten 2021

Het jaar 2021 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 verwantenraad kwam in 2021 in het eerste half jaar tweewekelijks bij elkaar en per 4 weken schoven ook de interim teamleider, de interim bestuurder en de voorzitter van de raad van toezicht aan.
- 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.
- Op 18 september organiseerde de werkgroep activiteiten het eerste lustrum tijdens jaarlijkse 'Traditiedag', een dag waarop alle betrokkenen "de verjaardag" van De Zevenhoek vierden.
- 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 bewoners gehoord worden. Daarnaast zijn er gemeenschappelijke woon- en eetkamers, een chill ruimte en een grote tuin.

Ook in 2021 waren vanwege de Coronacrisis maatregelen genomen met een flinke impact op het wonen.

Begeleiding

Capaciteit

Halverwege het jaar 2021 is de Zevenhoek gestopt als werkgever en koopt collectief de zorg in bij Fittin. Hiervoor is een samenwerkingsovereenkomst opgesteld die specifiek is gericht op de identiteit van ons ouderinitiatief en de daarop toegesneden zorgvragen van De Zevenhoek. Als nadere uitwerking is tevens in samenspraak met de Zevenhoek hiervoor een rooster opgesteld, welk dient om die zorg te bieden. Als gevolg van het vertrek van diverse medewerkers per 1 januari 2021 is er tijdelijk ondersteuning van medewerkers vanuit een uitzendbureau nodig geweest.

Kwaliteit

Bij de samenstelling van het team begeleiders is de bijzonderheid en diversiteit van de bewoners als uitgangspunt genomen. De medewerkers in loondienst van de Zevenhoek zijn per 1 juli in dienst getreden bij Prisma. In de aanbidding van Fittin is rekening gehouden met kwaliteiten van medewerkers op basis van de zorgzwaarte van de bewoner. Ook is er bewust gekozen voor een coachende medewerker met niveau 5, om het team verder te ondersteunen van het professionaliseren van hun taken.

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 2021 leidend.

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 2021 uit een interim teamleider (tot 1 juli) en een interim bestuurder. Zij leggen formeel verantwoording af aan de Raad van Toezicht.

In 2021 werden deze rollen ingevuld door:

- Anneke Kivits , interim teamleider (tot 21 mei)
- Hannie Schuuring, teamleider (tot 1 juli interim)
- Marc Bindels, interim bestuurder (periode 1 januari tot 24 maart)
- Pieter Kusters, interim bestuurder (vanaf 24 maart)

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 bestuurder is verantwoordelijk voor de algehele bedrijfsvoering en de resultaten van de Stichting.

Zoals eerder aangeven wordt vanaf 1 juli de zorg ingekocht bij Fittin. De teamleider stuurt het team aan en legt verantwoording af aan de bestuurder.

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 november 2020 was de Raad van Toezicht als volgt samengesteld:

Olof Sutorp, onafhankelijk voorzitter

Erwin Desmares, lid en tevens ouder

Rinus de Jong, lid en tevens ouder

De RvT heeft in het verslagjaar 2021 frequent vergaderd (16 keer). Deze overleggen stonden vrijwel het hele jaar in het teken van drie onderwerpen:

- Contract Fittin (beëindiging werkgeverschap)
- Governance
- Communicatiestructuur

In de eerste helft van het jaar is het contract met Fittin veelvuldig onderwerp van gesprek geweest. In de tweede helft van het jaar de toekomstige organisatiestructuur. Net voor de zomervakantie is de commissiestructuur geïmplementeerd. De raad van toezicht heeft het altijd belangrijk gevonden om transparant te werken, vandaar dat de voorzitter van de verwantenraad ook werd uitgenodigd. Sinds de aanstelling van de nieuwe teamleider is ook zij altijd uitgenodigd geweest voor de RvT vergadering.

De bestuurder heeft als opdracht gekregen om de bedrijfsvoering en m.n. de continuïteit van de zorg vorm te geven met daarbij specifiek aandacht voor:

1. Herstel van vertrouwen/verbinding tussen alle stakeholders
2. Onderzoek en implementatie van de transitie van de zorg in eigen beheer naar Fittin
3. 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 2021 frequent bijeengeweesst en heeft daarbij ook de beperkingen ervaren die de coronacrisis veroorzaakte bij het fysiek bijeen kunnen komen.

Dominant thema voor de verwantenraad in 2021 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 overgang naar Fittin is een belangrijk onderwerp geweest.

Bewonersvergadering

De medezeggenschap van bewoners heeft in 2021 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 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.

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 2021 werd € 654.223 aan PGB-inkomsten ontvangen.

Voor de kosten van levensonderhoud en vrijetijdsbesteding (activiteiten) betalen de bewoners maandelijks € 175,-. Hiervoor werd in 2021 in totaal € 29.619 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 € 318.232) en de inhuur van zorg van Fittin (€ 303.602). 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 1-1-2021 bedroeg € 68.929 In 2021 vonden geen mutaties in de bestemmingsreserve plaats.

Het bestemmingsfonds investeringen bedroeg op 1-1-2021 € 8.797 ook dit bestemmingsfonds is in 2021 niet gemuteerd.

Omdat vanaf 1-7-2021 de Zevenhoek geen personeel meer in dienst had, is het bestemmingsfonds personeel, dat op 1-1-2021 € 35.000 bedroeg, in 2021 vrijgevallen..

Aan het bestemmingsfonds leegstand werd in 2021 € 2.880 toegevoegd en € 3.875 onttrokken. Het saldo was op 31-12-2021 € 8.753

De overige reserves namen in 2021 toe met € 15.805, van € 127.590 op 1-1-2021 naar € 143.395 op 31-12-2021

De kortlopende schulden bedroegen eind 2021 € 63.642. Deze schulden zijn bijna geheel een termijn van zorgleverancier Prisma en het terug te betalen aandeel van € 11.200 opgenomen in het kader van de 20 november 2020 toegekende subsidie Bonus zorgprofessionals COVID-19.

Eind 2021 stond een bedrag van € 1.236 op de balans betreffende borg voor huur

Toelichting op de resultatenrekening

Het boekjaar werd afgesloten met een positief resultaat uit bedrijfsvoering van € 15.805 (tegenover een positief resultaat van € 68.138 over 2020)

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,

22 december 2022

H.J.A. Kiwitz

Bestuurder



JAARREKENING

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2021
(na resultaatbestemming)

		31-12-2021		31-12-2020	
		€	€	€	€
ACTIVA					
<u>Vlottende activa</u>					
Liquide middelen	(2)		294.752		335.508
			<u>294.752</u>		<u>335.508</u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN PER 31 DECEMBER 2021

		2021		2020	
		€	€	€	€
Baten	(5)		808.027		805.341
Lasten					
Lonen en salarissen	(6)	616.018		450.803	
Sociale lasten	(7)	26.907		79.797	
Pensioenlasten	(8)	10.230		27.350	
Overige personeelskosten	(9)	3.139		5.598	
Huisvestingskosten	(10)	113.783		113.665	
Kantoorkosten	(11)	14.096		17.374	
Algemene kosten	(12)	40.168		39.736	
			824.341		734.323
Bedrijfsresultaat			-16.314		71.018
Bestemmingsreserves/-fondsen	(13)		32.120		-2.880
Resultaat			15.806		68.138
Belastingen			-		-
Resultaat			15.806		68.138



3 KASSTROOMOVERZICHT 2021

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2021	
	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Resultaat	15.806	
Aanpassingen voor: Veranderingen in het werkkapitaal: Mutatie kortlopende schulden (exclusief kortlopend deel van de langlopende schulden)	-20.566	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		-4.760
Kasstroom uit operationele activiteiten		-4.760
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Mutatie bestemmingsfondsen		-35.995
		-40.755
		<u>Liquide middelen</u>
		€
Samenstelling geldmiddelen		
Geldmiddelen per 1 januari 2020		226.603
Mutatie 2020		108.905
Geldmiddelen per 31 december 2020		<u>335.508</u>
Geldmiddelen per 1 januari 2021		335.508
Mutatie 2021		-40.756
Geldmiddelen per 31 december 2021		<u>294.752</u>

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

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 2021

ACTIVA

Vaste activa

1. Materiële vaste activa

	Inventaris	Huurders- investeringen	Totaal
	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2021</i>			
Aanschaffingswaarde	93.526	298.172	391.698
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-93.526	-298.172	-391.698
	-	-	-
<i>Boekwaarde per 31 december 2021</i>			
Aanschaffingswaarde	93.526	298.172	391.698
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-93.526	-298.172	-391.698
Boekwaarde per 31 december 2021	-	-	-

Vlottende activa

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
2. Liquide middelen		
Rabo rekening-courant	195.743	85.508
Rabo BedrijfsSpaarRek.	99.009	250.000
	<u>294.752</u>	<u>335.508</u>

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de stichting.

PASSIVA

3. Stichtingsvermogen

Bestemmingsreserves

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<i>Bestemmingsreserves</i>		
Stand per 1 januari	68.929	68.929
Stand per 31 december	<u>68.929</u>	<u>68.929</u>



Bestemmingsfondsen

	2021	2020
	€	€
<i>Bestemmingsfonds</i>		
Stand per 1 januari	8.797	8.797
Stand per 31 december	8.797	8.797
<i>Bestemmingsfonds leegstandsrisico</i>		
Stand per 1 januari	9.749	7.709
Dotatie	2.880	2.880
Onttrekking	-3.876	-841
Stand per 31 december	8.753	9.748
<i>Bestemmingsfonds personeel</i>		
Stand per 1 januari	35.000	35.000
Vrijval	-35.000	-
Stand per 31 december	-	35.000
Overige reserves		
Stand per 1 januari	127.589	59.452
Resultaatbestemming boekjaar	15.806	68.138
Stand per 31 december	143.395	127.590

4. Kortlopende schulden

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	-	29.919
Pensioenen	-	2.961
	-	32.880

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Overlopende passiva		
Vakantiegeld	-	11.726
Vakantiedagenreservering	-	7.344
Nettoloon	-	6.145
Waarborgsom	1.236	610
Te betalen bedragen	63.642	26.739
	<u>64.878</u>	<u>52.564</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 2021

	2021	2020
	€	€
5. Baten		
Persoonsgebonden budgetten	654.229	651.007
Subsidies/donaties	2.643	4.180
Huuropbrengsten	118.656	117.842
Bijdragen bewoners	29.619	28.683
Ontvangsten voor activiteiten	-	770
Doorbelaste reservering leegstandsrisico	2.880	2.859
	<u>808.027</u>	<u>805.341</u>
Personeelskosten		
6. Lonen en salarissen		
Lonen en salarissen	98.659	361.533
Eindejaarsuitkering	7.871	20.049
Ontvangen ziekengeld	-11.081	-19.833
Vakantietoeslag	16.940	25.705
Mutatie vakantiedagenreservering	-7.344	2.746
Inleenpersoneel	510.973	61.817
Stagiaires	-	-600
Overige subsidies	-	-614
	<u>616.018</u>	<u>450.803</u>
7. Sociale lasten		
Sociale lasten	23.040	67.883
Ziekengeldverzekering	3.867	11.914
	<u>26.907</u>	<u>79.797</u>
8. Pensioenlasten		
Pensioenpremie	<u>10.230</u>	<u>27.350</u>

	2021	2020
	€	€
9. Overige personeelskosten		
Reiskostenvergoedingen	1.210	5.954
Opleidingskosten	-	1.162
Kosten arbodienst	457	2.785
Overige	1.472	-4.303
	<u>3.139</u>	<u>5.598</u>

Personeelsleden

Bij de stichting waren eind 2021 geen personeelsleden meer werkzaam (2020: 10).

Overige bedrijfskosten

10. Huisvestingskosten

Huur Thornerbeek 13	118.658	117.843
Energie en water	13.125	11.349
Onderhoud gebouwen	-	40
Onderhoud tuin	1.647	1.299
Onderhoud installaties	3.717	3.405
Schoonmaakkosten	1.685	1.335
Assurantie onroerende zaak	1.695	1.983
Zakelijke belastingen	284	266
Overige	6.009	3.919
	<u>146.820</u>	<u>141.439</u>
Doorbelaste energiekosten	-14.281	-12.160
Doorbelaste servicekosten	-18.756	-15.614
	<u>113.783</u>	<u>113.665</u>

11. Kantoorkosten

Kantoorbenodigdheden	105	1.145
Contributies/Abonnementen/Bijdragen	220	616
Accountants-, administratie en advieskosten	6.954	7.872
Automatisering	2.172	2.990
Telefoon	4.645	4.751
	<u>14.096</u>	<u>17.374</u>



	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
12. Algemene kosten		
Overige assurantiën	4.068	4.204
Bankkosten	579	645
Aanschaf inventaris < € 1.000	984	928
Vorbereidingskosten	951	2.597
Boodschappen	29.619	28.683
Kosten activiteiten	1.825	824
Zorgmaterialen	1.747	665
Overige	395	1.190
	<u>40.168</u>	<u>39.736</u>
13. Bestemmingsreserves/-fondsen		
Vrijval bestemmingsfonds personeel	35.000	-
Dotatie aan bestemmingsreserve	-2.880	-2.880
	<u>32.120</u>	<u>-2.880</u>

Ondertekening van de jaarrekening

Tilburg, 2022

H.J.A. Kiwitz

