

**PUBLICATIE JAARREKENING  
STICHTING OOK BEGELEIDING**

Handelsregister Kamer van Koophandel voor Brabant, dossiernummer 54547199

Vastgesteld door de Raad van Toezicht d.d. 15 mei 2017

## INHOUDSOPGAVE

## Pagina

Jaarrekening

|   |   |
|---|---|
| Balans per 31 december 2016                           | 2 |
| Staat van baten en lasten over 2016                   | 3 |
| Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling      | 4 |
| Toelichting op de balans per 31 december 2016         | 7 |
| Toelichting op de staat van baten en lasten over 2016 | 9 |

Overige gegevens

**BALANS PER 31 DECEMBER 2016**  
(voor resultaatbestemming)

|                                | 31 december 2016 |                | 31 december 2015 |                |
|--------------------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|                                | €                | €              | €                | €              |
| <b>ACTIVA</b>                  |                  |                |                  |                |
| <b><u>VASTE ACTIVA</u></b>     |                  |                |                  |                |
| Immateriële vaste activa       | -                |                | 11.200           |                |
| Materiële vaste activa         | 184.036          |                | 223.242          |                |
| Financiële vaste activa        | 1.400            |                | 4.000            |                |
|                                |                  | 185.436        |                  | 238.442        |
| <b><u>VLOTTENDE ACTIVA</u></b> |                  |                |                  |                |
| Vorderingen                    | 345.084          |                | 345.134          |                |
| Liquide middelen               | 186.686          |                | 17.476           |                |
|                                |                  | 531.770        |                  | 362.610        |
|                                |                  | <u>717.206</u> |                  | <u>601.052</u> |

|                                    | 31 december 2016 |                | 31 december 2015 |                |
|------------------------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|                                    | €                | €              | €                | €              |
| <b>PASSIVA</b>                     |                  |                |                  |                |
| <b><u>STICHTINGSVERMOGEN</u></b>   | (1)              | 244.707        |                  | 3.403          |
| <b><u>LANGLOPENDE SCHULDEN</u></b> |                  | 220.458        |                  | 183.016        |
| <b><u>KORTLOPENDE SCHULDEN</u></b> |                  | 252.041        |                  | 414.633        |
|                                    |                  | <u>717.206</u> |                  | <u>601.052</u> |



**STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2016**

|                                | 2016      |                       | 2015      |                       |
|--------------------------------|-----------|-----------------------|-----------|-----------------------|
|                                | €         | €                     | €         | €                     |
| <b>Brutomarge</b>              |           | 2.348.276             |           | 1.540.944             |
| <b>Lasten</b>                  |           |                       |           |                       |
| Personeelskosten               | 1.630.171 |                       | 1.147.949 |                       |
| Afschrijvingen                 | 61.911    |                       | 63.743    |                       |
| Overige lasten                 | 397.693   |                       | 333.217   |                       |
|                                |           | <u>2.089.775</u>      |           | <u>1.544.909</u>      |
| <b>Subtotaal</b>               |           | <u>258.501</u>        |           | <u>-3.965</u>         |
| Financiële baten en lasten     |           | -17.197               |           | -6.365                |
|                                |           | -                     |           | -                     |
| <b>Som der baten en lasten</b> |           | <u><u>241.304</u></u> |           | <u><u>-10.330</u></u> |

## **GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING**

### **ALGEMEEN**

#### **Activiteiten**

De activiteiten van Stichting OOK Begeleiding (geregistreerd onder KvK-nummer 54547199), statutair gevestigd te Geldrop bestaan voornamelijk uit het houden van Praktijken van psychiaters en dagbehandelcentra voor geestelijke gezondheids- en verslavingszorg, het bieden van hulp en begeleiding aan personen van alle leeftijden met een autisme spectrum stoornis, al dan niet in combinatie met andere diagnose(s) en/of problemen, teneinde een zo groot mogelijke mate van welzijn, autonomie, regie over het eigen leven en levensvreugde te bereiken; het uitdragen van kennis over autisme spectrum stoornissen naar groepen en personen die te maken hebben met de doelgroep.

### **ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING**

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva gewaardeerd volgens het kostprijsmodel.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.



## GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

### **Immateriële vaste activa**

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd op het bedrag van de bestede kosten, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen; dit is het geval als de boekwaarde van het actief (of van de kasstroom genererende eenheid waartoe het actief behoort) hoger is dan de realiseerbare waarde ervan. De jaarlijkse afschrijvingen bedragen een vast percentage van de bestede kosten, zoals nader in de toelichting op de balans is gespecificeerd. De economische levensduur en de afschrijvingsmethode worden aan het einde van elk boekjaar opnieuw beoordeeld.

### **Materiële vaste activa**

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op kostprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur, tenzij fiscaal een wettelijk maximum afschrijvingspercentage van 20% wordt voorgeschreven, en worden berekend op basis van een vast percentage van de kostprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

### **Financiële vaste activa**

De vorderingen op en leningen aan deelnemingen alsmede de overige vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de nominale waarde, onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen.

### **Vorderingen en overlopende activa**

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de nominale waarde, onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen voor incurant.

### **Liquide middelen**

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

### **Langlopende schulden**

Schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde tenzij anders bepaald.

### **Kortlopende schulden**

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde.



## GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

### **Resultaatbepaling**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten en andere lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen. Winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

### **Afschrijvingen**

De afschrijvingen op de immateriële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de verkrijgingsprijs respectievelijk de kosten van ontwikkeling.  
De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschaffingswaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

### **Financiële baten en lasten**

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten.

### **Belastingen**

De vennootschapsbelasting wordt berekend tegen het geldende tarief over het resultaat van het boekjaar, waarbij rekening wordt gehouden met permanente verschillen tussen de winstberekening volgens de jaarrekening en de fiscale winstberekening.



**TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2016****PASSIVA****1. RESERVES EN FONDSSEN**

|  |              |              |
|--|--------------|--------------|
| Reserves overige reserves                                  |              |              |
| Reserves overige reserves                                  | 244.707      | 3.403        |
| <b>Aansluiting op de reserves en fondsen via resultaat</b> | <b>=====</b> | <b>=====</b> |
| Som der baten en lasten in boekjaar                        | 241.304      | -10.330      |
|  | <b>=====</b> | <b>=====</b> |

**Schulden aan kredietinstellingen**

Het rentepercentage van de langlopende schulden bedraagt 0,0% - 6,0%.

**PENSIOENREGELINGEN PERSONEEL**

Ultimo 2016 zijn er evenals ultimo 2015 geen verplichtingen waarvoor een pensioenvoorziening is opgenomen, De ten laste van de winst-en-verliesrekening gebrachte pensioenpremie bedraagt over 2016 € 87.364 (2015: € 125.142).

De Stichting heeft de volgende pensioenregeling voor personeel.

Deze regeling wordt onder het Nederlandse pensioenstelsel gefinancierd door afdrachten aan een bedrijfstakpensioenfonds. Deelname aan het bedrijfstakpensioenfonds is verplicht gesteld in de collectieve arbeidsovereenkomst waaronder Stichting Ook valt. De opbouw van de pensioenaanspraken wordt steeds in het betreffende kalenderjaar afgefinancierd door middel van (tenminste) kostendeckende premiebetalingen. De pensioenregeling is een middelloonregeling met - voor zowel actieve als inactieve deelnemers (slapers en gepensioneerden) - voorwaardelijke toeslagverlening. De toeslagverlening is afhankelijk van het beleggingsrendement. De jaarlijkse opbouw van de pensioenaanspraken bedraagt 1,75% van het pensioengevend salaris dat is gebaseerd op het brutoloon minus een franchise. Het pensioengevend salaris is gemaximeerd (op € 100.000). De jaarlijkse premie die voor rekening komt van de werkgever bedraagt 14,46% van het pensioengevend salaris. De hoogte van de premie wordt jaarlijks vastgesteld door het bestuur van het bedrijfstakpensioenfonds op basis van de dekkingsgraad en verwachte rendementen. De dekkingsgraad van het betrokken bedrijfstakpensioenfonds bedraagt ultimo 2016 volgens opgave van het fonds 95,0%. Op basis van het uitvoeringsreglement heeft de Stichting bij een tekort in het fonds geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen anders dan door hogere toekomstige premies.

## 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 31 december 2023 terzake van huur van een kantoorruimte aan de Nieuwendijk 13 te Geldrop voor € 60.360 per jaar (2015: € 57.500).

Door de stichting is een meerjarige financiële verplichting aangegaan tot en met 31 maart 2017 terzake van huur van een bedrijfsruimte aan de Amroth 12A te Geldrop voor € 6.569 per jaar (2015: € 6.306).



**TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2016**

|                                 | 2016             | 2015             |
|---------------------------------|------------------|------------------|
|                                 | €                | €                |
| <b>2. Baten</b>                 |                  |                  |
| Omzet beschermd wonen           | 377.698          | 416.079          |
| Omzet begeleid wonen            | 580.097          | 406.826          |
| Omzet begeleiding               | 1.346.561        | 746.007          |
| Omzet Lijn64                    | 93.635           | 41.924           |
| Omzet STYX                      | 23.492           | -                |
| Omzet project De Bron           | 5.025            | 53.233           |
| Omzet project ASTA              | 6.621            | 4.173            |
| Ontvangen huur begeleid wonen   | 49.311           | 33.729           |
| Ontvangen huur beschermd wonen  | 14.060           | 9.309            |
| Mutatie nog te factureren omzet | 25.020           | -                |
|                                 | <u>2.521.520</u> | <u>1.711.280</u> |

**Personeelsleden**

Bij de vennootschap waren in 2016 gemiddeld 32 personeelsleden werkzaam, berekend op fulltimebasis (2015: 24).

**Ondertekening van de jaarrekening**

Geldrop, 15 mei 2017

H.M.D. van der Pol- Spierings

Raad van toezicht

R. WERKMAN VOorzitter

L. VORSTENBOSCH - HARTMAN

F. VERBEEK

.....