

**PUBLICATIE JAARREKENING  
STICHTING OOK BEGELEIDING**

Handelsregister Kamer van Koophandel voor Brabant, dossiernummer 54547199

Vastgesteld door de Raad van Toezicht d.d. 30 mei 2018

## INHOUDSOPGAVE

	<b>Pagina</b>
Bestuursverslag	2
Jaarrekening	
Balans per 31 december 2017	6
Staat van baten en lasten over 2017	7
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	8
Toelichting op de balans per 31 december 2017	11
Toelichting op de staat van baten en lasten over 2017	13
Overige gegevens	

# BESTUURSVERSLAG

## Inleiding

Met dit financieel jaarverslag informeren we u over de organisatie en financiële prestaties van Stichting OOK Begeleiding in 2017. In 2017 is Stichting OOK Begeleiding weer gegroeid en zijn intern ingrijpende (financiële en administratieve) veranderingen voorbereid, uitgewerkt en gestart.

De jaarrekening 2017 wordt samen met dit jaarverslag 2017 gedeponereerd bij het ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport, zoals gesteld in de Wet Toelating Zorg Instellingen (WTZI).

Indien dit schrijven vragen oproep, aarzel dan niet om contact met ons opnemen.

*Henny van der Pol-Spierings en Herman van der Pol, dagelijks bestuur  
30-05-2018*

## Algemene gegevens van de stichting

Kamer van Koophandel:	Stichting OOK Begeleiding 54547199
Dagelijks bestuur:	Henny van der Pol - Spierings Herman van der Pol
Raad van Toezicht:	Ron Werkman, voorzitter Frank Verbeek Linda Vorstenbosch
Gevestigd:	Pastoor Thijssenlaan 76, 6029 RN, Sterksel
Bezoekadres:	Nieuwendijk 13, 5664 HA Geldrop
Telefoonnummer:	040-2857868
Internet:	<a href="http://www.ookbegeleiding.nl">www.ookbegeleiding.nl</a> <a href="http://www.autisme-centrum.nl">www.autisme-centrum.nl</a>
Email:	<a href="mailto:info@ookbegeleiding.nl">info@ookbegeleiding.nl</a>

## *Missie, visie en decentralisatie*

Het meerjarenbeleid is aangescherpt en vastgesteld voor 2017 – 2019. Daarin staat:

### **Missie**

Op het gebied van Autisme en aanverwante stoornissen, zo breed mogelijk, compleet mogelijk en op de cliënt afgestemde zorg bieden. Vanuit kennis, professionaliteit en innovatie. Gericht op (het bereiken van) een zo groot mogelijk mate van welzijn, autonomie, regie over het eigen leven en levensvreugde voor de cliënt. Uitgaande van gelijkwaardigheid, respect en integriteit.

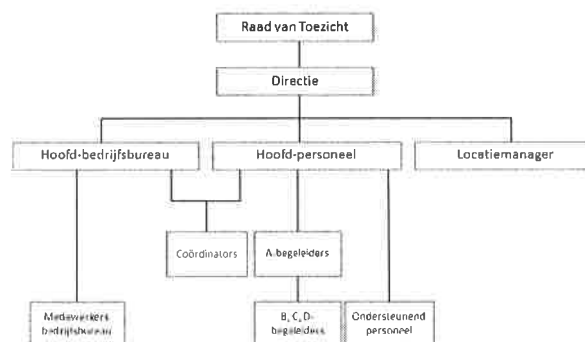
### **Visie**

Fungeren als een professionele, cliëntgerichte en innovatieve lokale zorgverlener, waarbij wordt gestreefd naar het, op een binnen de zorgvisie passende en een wetenschappelijk verantwoorde basis, beantwoorden van de hulpvraag.

### **Decentralisatie Sociaal domein**

Sinds begin 2015 de decentralisatie van het sociale domein van het rijk naar gemeenten een gegeven is, heeft dit veel betekend voor Stichting OOK Begeleiding. Steeds meer cliënten gingen van een persoonsgebonden budget naar zorg in natura, de communicatie met gemeenten werd daardoor intensiever en noodzakelijker. Terugkijkend wordt het proces van afstemmen met gemeenten en inkooporganisaties, ervaren als zoeken naar een gemeenschappelijke taal en begrip voor elkaar. De directie vervult steeds meer de rol van relatiebeheerder terwijl medewerkers de gemeentelijke contacten onderhouden op het gebied van contractverlengingen, indicaties en inhoudelijke afstemming. Inhoudelijk is er een verschuiving zichtbaar naar doelgerichte financiering. Dit heeft een merkbare impact gehad op de financiën van Stichting OOK Begeleiding.

## *Organisatiestructuur*



## *Samenstelling raad van toezicht*

De raad van toezicht telt in 2017 drie personen en bestaat uit Ron Werkman (voorzitter), Frank Verbeek en Linda Vorstenbosch. Bij het verwerven van eventuele uitbreiding van de raad van toezicht wordt rekening gehouden met de benodigde expertise gezien de steeds strenger wordende wet- en regelgeving op toezichthoudend gebied. In zijn algemeenheid controleert de raad van toezicht of Stichting OOK Begeleiding het beleid uitvoert en de financiën besteedt conform de gestelde doelen. De raad van toezicht streeft naar een vijf persoonsbezetting.

## *Activiteiten*

Stichting OOK Begeleiding heeft overeenkomsten afgesloten met diverse gemeentes in de regio. Deze overeenkomsten zijn ondergebracht in een basisovereenkomst. Bovenop de basisovereenkomsten is ingeschreven (en gegund) voor een aantal specifieke producten die geleverd worden. Deze producten zijn: beschermd wonen, groepsbegeleiding WMO, groepsbegeleiding Jeugd, Individuele begeleiding WMO, individuele begeleiding Jeugd en logeeropvang (tijdelijk verblijf). Als deze producten zijn activiteiten die passen in de visie en doelstelling van Stichting OOK Begeleiding.

WMO activiteiten maken 43% van de omzet uit. Het restant (57%) komt uit de activiteiten vanuit de Jeugdwet. Gezamenlijk hebben deze 2 takken geleid tot een positief resultaat van 6,2% winst over de omzet.

## *(Financiële) Toekomst van de organisatie*

Sturingscijfers zijn vanaf 2018 meer beschikbaar waarbij planning en budgettering meer aandacht gaat krijgen. De strakkere bedrijfsvoering en de inhuur van een CFO, hebben dit mogelijk gemaakt. Ruimte ligt er ook op het gebied van het vergaren van managementinformatie. Er zal geïnvesteerd worden (de opdracht is inmiddels verstrekt) in software waarmee centraal gepland zal gaan worden. Hiermee is een investering gemoeid van om en nabij de € 30.000. In 2017 is gestart met een bedrijfsbrede opleiding voor alle begeleiders, en deze loopt tot ver in 2018 door. Hiermee is een investering gemoeid van zo'n € 35.000.

Aan een begroting wordt gewerkt, alleen is vanwege alle achterstand, personele bezettingen, gebrekkige stuurinformatie en het overgaan in 2017 naar een nieuw boekhoudpakket het niet zinvol dit hier te presenteren. Dit zal ongetwijfeld in 2019 wel het geval gaan zijn. Stichting OOK Begeleiding is een onafhankelijke stichting. De statuten zijn eind 2017 gewijzigd. Dit is gelegen is het feit dat de stichting beter kon omschrijven waar het vrij besteedbaar vermogen voor aangewend mocht worden, en dat door de groei er behoefte was ontstaan aan 2 personen dagelijks bestuur. Dit heeft er toe bijgedragen dat het dagelijkse bestuur nu uit 2 personen bestaat (artikel 4, paragraaf 2). Tevens, dat eventueel overgebleven middelen alleen aan een, volgens artikel 15, paragraaf 10 van de statuten, erkend doel mogen worden toegekend.

## *Governance en nevenfuncties directie*

De directie van Stichting OOK Begeleiding bestuurt onder toezicht van de raad van toezicht. Ze is eindverantwoordelijk voor de algemene gang van zaken, beleidsvorming en beleidsuitvoering. De besluitvorming vindt sinds eind 2017 plaats in samenspraak met het managementteam. Stichting OOK Begeleiding onderschrijft de Zorgbrede Governancecode (2010). Het salaris van directie valt (ver) onder de grens die gesteld is in de Wet Normering Topinkomens.

Als gezegd, in 2017 zijn de statuten gewijzigd met onder andere als gevolg, een tweehoofdige directie die het dagelijkse bestuur vormt. De directie is gezamenlijk verantwoordelijk, maar heeft wel verdeelde aandachtspunten. Herman van der Pol richt zich met name op de financiën en de interne bedrijfsvoering, Henny van der Pol focust op relatiebeheer en kansen en mogelijkheden.

Een van de directeuren, Henny van der Pol, vervult één nevenfunctie, namelijk (onbezoldigd) voorzitter van Stichting Ouder & Kindcentrum Helmond. De andere directeur heeft geen nevenfuncties.

Herman van der Pol,  
Henny vd Pol - Spierings  
Geldrop, 30-05-2018

**BALANS PER 31 DECEMBER 2017**  
(voor resultaatbestemming)

	31 december 2017		31 december 2016	
	€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>				
<b>VASTE ACTIVA</b>				
Materiële vaste activa	277.029		184.036	
Financiële vaste activa	<u>1.089</u>		<u>1.400</u>	
		278.118		185.436
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>				
Vorderingen	387.933		345.084	
Liquide middelen	<u>278.076</u>		<u>186.686</u>	
		666.009		531.770
		<u>944.127</u>		<u>717.206</u>

	31 december 2017		31 december 2016	
	€	€	€	€
<b>PASSIVA</b>				
<b>STICHTINGSVERMOGEN</b>				
<b>LANGLOPENDE SCHULDEN</b>				
<b>KORTLOPENDE SCHULDEN</b>				

(1)

434.864

244.707

130.436

220.458

378.827

252.041

944.127

717.206



**STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017**

	2017		2016	
	€	€	€	€
<b>Brutomarge</b>		2.948.742		2.348.276
<b>Lasten</b>				
Personeelskosten	2.123.675		1.630.171	
Afschrijvingen	57.454		61.911	
Overige lasten	567.934		397.693	
		2.749.063		2.089.775
<b>Exploitatieresultaat</b>		199.679		258.501
Financiële baten en lasten		-9.522		-17.197
		-		-
<b>Som der baten en lasten</b>		190.157		241.304

## **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 verzorgen en begeleiden van en het bieden van passende werkzaamheden aan personen van alle leeftijden met een beperking binnen het autisme spectrum, 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 en de Richtlijnen voor de jaarrekening waarbij RJ 640 is toegepast.

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. Baten en lasten 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**

### **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 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 incourant.

### **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**

### **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 baten en de directe lasten en andere lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Baten zijn verantwoord in het jaar waarin de diensten zijn verricht. Lasten welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

### **Baten**

Onder de baten wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar verleende diensten onder aftrek van kortingen.

### **Directe lasten**

De kostprijs van de omzet omvat de kostprijs van de geleverde diensten, bestaande uit de directe loonkosten en de overige directe en indirecte kosten die aan deze diensten kunnen worden toegerekend.

### **Bruto-omzetresultaat**

De bruto-marge bestaat uit de netto-omzet, de overige bedrijfsopbrengsten, de kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten. Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van diensten en gerealiseerde projectopbrengsten uit hoofde van onderhanden projecten onder aftrek van kortingen.

### **Afschrijvingen**

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschaffingswaarde, op basis van de verwachte economische levensduur of op basis van fiscale grondslagen. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen, boekwinsten echter alleen voor zover de boekwinsten niet in mindering zijn gebracht op vervangende investeringen.

### **Financiële baten en lasten**

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

**TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2017****PASSIVA****1. STICHTINGSKAPITAAL**

Reserves overige reserves

Reserves overige reserves

434.864

244.707

**Aansluiting op de reserves en fondsen via resultaat**

Som der baten en lasten in boekjaar

190.157

241.304

**Schulden aan kredietinstellingen**

Het rentepercentage van de langlopende schulden bedraagt 4,0% - 6,0%.

**PENSIOENREGELINGEN PERSONEEL**

Ultimo 2017 zijn er evenals ultimo 2016 geen verplichtingen waarvoor een pensioenvoorziening is opgenomen, De ten laste van de exploitatie gebrachte pensioenpremie bedraagt over 2017 € 138.303. (2016: € 87.364).

De Stichting heeft de volgende pensioenregeling voor personeel.

De regeling wordt onder het Nederlandse pensioenstelsel gefinancierd door afdrachten aan het bedrijfstakpensioenfonds Zorg & Welzijn. 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 € 105.075). De jaarlijkse premie die voor rekening komt van de werkgever bedraagt 12% 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 2017 volgens opgave van het fonds 101,1%. 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**

#### *Leaseverplichtingen*

De stichting is operational leaseverplichtingen aangegaan voor de lease van 4 printers, waarvan de verplichtingen € 5.764 op jaarbasis bedragen. De resterende gemiddelde looptijd bedraagt 4 jaar.

#### *Huurverplichtingen onroerende zaken*

Door de stichting is een meerjarige financiële verplichting aangegaan tot en met 31 januari 2023 terzake van huur van een kantoorruimte aan de Nieuwendijk 13 te Geldrop voor € 60.360 per jaar.

Door de stichting is een meerjarige financiële verplichting aangegaan tot en met 31 maart 2019 terzake van huur van een bedrijfsruimte aan de Amroth 12A te Geldrop voor € 6.607 per jaar.

Door de stichting zijn meerjarige financiële verplichtingen aangegaan voor onbepaalde tijd terzake van huur van 5 woningen in Geldrop voor € 32.057 per jaar.

Door de stichting is een meerjarige financiële verplichting aangegaan tot en met 30 april 2018 terzake van huur van een woning aan de Olmenhof 4 te Geldrop voor € 10.200 per jaar.

Door de stichting is een meerjarige financiële verplichting aangegaan tot en met 31 december 2022 terzake van huur van bedrijfsruimte aan de Heuvel 28 (1e etage boven de Dobby winkel) te Geldrop voor € 16.940 per jaar (2016: € 16.940).

Door de stichting is een meerjarige financiële verplichting aangegaan terzake van huur van bedrijfsruimte te Zaltbommel voor € 3.444 per jaar.

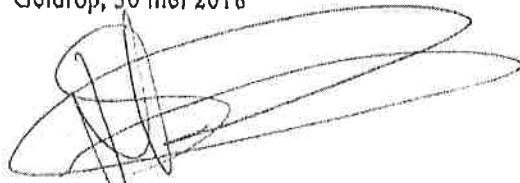
**TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017**

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
<b>2. Baten</b>		
Omzet beschermd wonen	499.068	377.698
Omzet begeleid wonen	686.796	580.097
Omzet begeleiding	1.899.725	1.346.561
Omzet Lijn64	4.955	93.635
Omzet STYX	1.205	23.492
Omzet project De Bron	-	5.025
Omzet project ASTA	-	6.621
Ontvangen huur begeleid wonen	39.742	49.311
Ontvangen huur beschermd wonen	13.879	14.060
Mutatie nog te factureren omzet	-71.363	25.020
	<u>3.074.007</u>	<u>2.521.520</u>


**Personeelsleden**

Bij de vennootschap waren in 2017 gemiddeld 44 personeelsleden werkzaam, berekend op fulltimebasis (2016: 32).

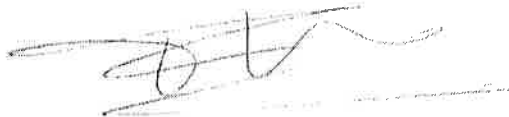
Geldrop, 30 mei 2018



mevrouw H.M.D. van der Pol- Spijering



de heer R.H. Werkman



de heer F.J.G.M. Verbeek



mevrouw L.H.B. Vorstenbosch- Hartman