



van de graft

accountants &
belastingadviseurs

Kapelstraat 18
5741 CE Beek en Donk
Postbus 122
5740 AC Beek en Donk

T. (0492) 46 22 06
F. (0492) 46 38 05
info@vga.nl
www.vga.nl

K.v.K. 17084847
BTW NL8059 10 657.B.01

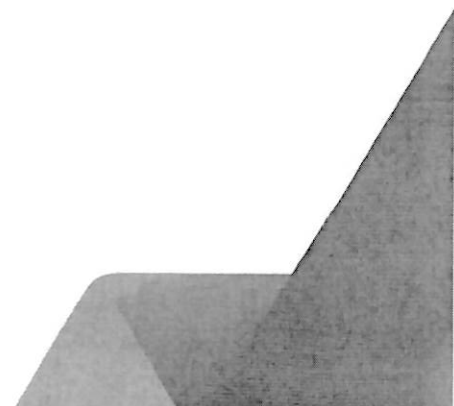
JAARRAPPORT 2019

**STICHTING OOK BEGELEIDING
NIEUWENDIJK 13
5664 HA GELDROP**

ABN AMRO
IBAN NL 77 ABNA 0443 9071 61
BIC ABNANL2A

ING BANK
IBAN NL 28 INGB 0002 9930 33
BIC INGBNL2A

RABOBANK
IBAN NL 52 RABO 0112 0061 83
BIC RABONL2U





van de graft

accountants &
belastingadviseurs

Kapelstraat 18
5741 CE Beek en Donk
Postbus 122
5740 AC Beek en Donk

T. (0492) 46 22 06
F. (0492) 46 38 05
info@vga.nl
www.vga.nl

K.v.K. 17084847
BTW NL8059.10.657.B.01

INHOUDSOPGAVE

	Pagina
ACCOUNTANTSVERSLAG	
Opdracht	2
Beoordelingsverklaring van de onafhankelijke accountant	2
Algemeen	4
Resultaat	5
Financiële positie	6
Bestuursverslag	8
JAARREKENING	
Balans per 31 december 2019	14
Staat van baten en lasten over 2019	15
Kasstroomoverzicht 2019	16
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	17
Toelichting op de balans per 31 december 2019	26
Toelichting op staat van baten en lasten over 2019	33

ABN AMRO
IBAN NL 77 ABNA 0443 9071 61
BIC ABNANL2A

ING BANK
IBAN NL 28 INGB 0002 9930 33
BIC INGBNL2A

RABOBANK
IBAN NL 52 RABO 0112 0061 83
BIC RABONL2U



van de graft

accountants &
belastingadviseurs

Kapelstraat 18
5741 CE Beek en Donk
Postbus 122
5740 AC Beek en Donk

T. (0492) 46 22 06
F. (0492) 46 38 05
info@vga.nl
www.vga.nl

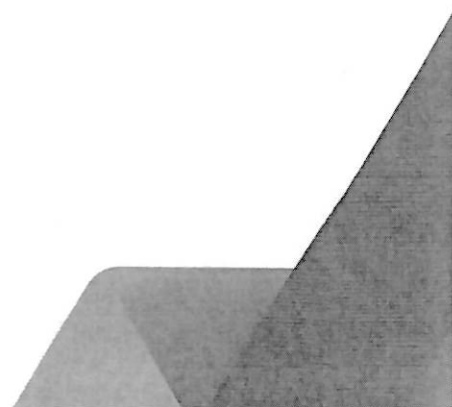
K v.K. 17084847
BTW NL8059.10.657.B.01

ACCOUNTANTSRAPPORT

ABN AMRO
IBAN NL 77 ABNA 0443 9071 61
BIC ABNANL2A

ING BANK
IBAN NL 28 INGB 0002 9930 33
BIC INGBNL2A

RABOBANK
IBAN NL 52 RABO 0112 0061 83
BIC RABONL2U





van de graft

accountants &
belastingadviseurs

Kapelstraat 18
5741 CE Beek en Donk
Postbus 122
5740 AC Beek en Donk

T. (0492) 46 22 06
F. (0492) 46 38 05
info@vga.nl
www.vga.nl

K.v.K. 17084847
BTW NL8059 10 657 B 01

BEOORDELINGSVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan:
Stichting OOK Begeleiding
Nieuwendijk 13
5664 HA GELDROP

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2019 van Stichting OOK Begeleiding te Geldrop beoordeeld. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2019 en de winst-en-verliesrekening over 2019 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven en voor het opstellen van het bestuursverslag, beide in overeenstemming met de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een conclusie over de jaarrekening op basis van onze beoordeling. Wij hebben onze beoordeling verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse Standaard 2400 'Opdrachten tot het beoordelen van financiële overzichten'. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze beoordeling zodanig plannen en uitvoeren dat wij in staat zijn te concluderen dat ons niet is gebleken dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat.

Een beoordeling in overeenstemming met de Nederlandse Standaard 2400 resulteert in een beperkte mate van zekerheid. De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het inwinnen van inlichtingen bij het management en overige functionarissen van de entiteit, het uitvoeren van cijferanalyses met betrekking tot de financiële gegevens alsmede het evalueren van de verkregen informatie.

De werkzaamheden uitgevoerd in het kader van een beoordelingsopdracht zijn aanzienlijk beperkter dan die uitgevoerd in het kader van een controleopdracht verricht in overeenstemming met de

ABN AMRO
IBAN NL 77 ABNA 0443 9071 61
BIC ABNANL2A

ING BANK
IBAN NL 28 INGB 0002 9930 33
BIC INGBNL2A

RABOBANK
IBAN NL 52 RABO 0112 0061 83
BIC RABONL2U



Nederlandse controlestandaarden. Derhalve brengen wij geen controleoordeel tot uitdrukking.

Conclusie

Op grond van onze beoordeling is ons niets gebleken op basis waarvan wij zouden moeten concluderen dat de jaarrekening geen getrouw beeld geeft van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting OOK Begeleiding per 31 december 2019 en van het resultaat over 2019 in overeenstemming met de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Ter vergelijking opgenomen informatie niet gecontroleerd of beoordeeld

Op de jaarrekening 2018 is geen accountantscontrole toegepast, noch is daarop een beoordelingsopdracht uitgevoerd. Derhalve zijn de in de winst-en-verliesrekening ter vergelijking opgenomen bedragen niet gecontroleerd of beoordeeld.

Benadrukking van onzekerheid omtrent de continuïteit

Wij vestigen de aandacht op de continuïteitsveronderstelling in de toelichting van de jaarrekening, waarin uiteengezet is dat de entiteit een netto verlies van euro 99.820 over 2019 heeft geleden en dat per 31 december 2019 de kortlopende schulden van de entiteit de totale activa overstegen met euro 161.749. Deze condities, samen met andere omstandigheden zoals uiteengezet in de continuïteitsveronderstelling duiden op het bestaan van een onzekerheid van materieel belang op grond waarvan gereede twijfel zou kunnen bestaan over de continuïteitsveronderstelling van de entiteit. Deze situatie doet geen afbreuk aan onze conclusie.

Beek en Donk, 29 juli 2020

Van de Graft Accountants B.V.

Drs. A.P.M. Phiferons RA



ALGEMEEN

Bestuur

Per balansdatum wordt het bestuur gevoerd door de heer W. van der Pol en mevrouw H.M.D. van der Pol-Spierings.

Binnen de Raad van Toezicht is mevrouw L.H.B. Vorstenbosch-Hartman afgetreden als bestuurslid. Mevrouw A.W.J.M. de Gruijter-Kitslaar is per 11 november 2019 (formeel bij de KvK) als bestuurslid toegetreden tot de Raad van Toezicht.

Mevrouw Y.P. Kubbinga is per 1 februari 2020 (formeel bij de KvK) als bestuurslid toegetreden tot de Raad van Toezicht.

De heer F.J.G.M. Verbeek is als secretaris teruggetreden echter nog niet geformaliseerd bij de KvK.

Derhalve bestaat de Raad van Toezicht per 29 juli 2020 uit:

- de heer T. Krekels, voorzitter
- mevrouw A.W.J.M. de Gruijter-Kitslaar, bestuurslid
- mevrouw Y.P. Kubbinga, bestuurslid.

Als gevolgmachtigden zijn geregistreerd:

- mevrouw I.J.A. van den Broek.

Oprichting stichting

Bij notariële akte d.d. 30 januari 2012 verleden voor notaris A.M.G.J. van Puijenbroek te Eindhoven is opgericht de Stichting OOK Begeleiding. De activiteiten worden met ingang van voornoemde datum gedreven voor rekening en risico van Stichting OOK Begeleiding. De statutaire vestigingsplaats is Geldrop. De statuten zijn het laatst gewijzigd op 30 december 2017.

Valuta

De in de jaarrekening opgenomen bedragen luiden in euro's.

Omzetbelasting

Op grond van de Wet op de omzetbelasting 1968 is de onderneming niet omzetbelastingplichtig. Alle bedragen die in het verslag zijn vermeld, zijn derhalve inclusief omzetbelasting.

Resultaat 2019

De jaarstukken sluiten met een negatief exploitatie saldo van € 99.820; over 2018 werd een negatief saldo gerealiseerd van € 433.182.



RESULTAAT

Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2019 bedraagt negatief € 99.820 tegenover negatief € 433.182 over 2018. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	2019		2018	
	€	%	€	%
Baten	2.626.080	100,0	2.942.462	100,0
Lasten				
Personele kosten	2.111.213	80,4	2.536.697	86,2
Afschrijvingen	61.742	2,4	74.161	2,5
Overige lasten	548.234	20,8	759.923	25,9
	<u>2.721.189</u>	<u>103,6</u>	<u>3.370.781</u>	<u>114,6</u>
Exploitatieresultaat	-95.109	-3,6	-428.319	-14,6
Financiële baten en lasten	-4.711	-0,2	-4.863	-0,1
Resultaat na belastingen	<u>-99.820</u>	<u>-3,8</u>	<u>-433.182</u>	<u>-14,7</u>



FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2019		31-12-2018	
	€	€	€	€
Beschikbaar op lange termijn:				
Stichtingskapitaal	-98.138		1.682	
Voorzieningen	72.171		-	
Langlopende schulden	65.000		65.000	
		39.033		66.682
Waarvan vastgelegd op lange termijn:				
Materiële vaste activa	197.157		238.866	
Financiële vaste activa	3.625		3.625	
		200.782		242.491
Vastgelegd op lange termijn, gefinancierd met middelen op korte termijn		-161.749		-175.809
Dit bedrag is als volgt aangewend:				
Vorderingen	249.198		263.571	
Liquide middelen	51.378		85.681	
		300.576		349.252
Af: kortlopende schulden		462.325		525.061
Werkkapitaal		-161.749		-175.809



Uit het vorenstaande blijkt dat het werkkapitaal per 31 december 2019 is toegenomen ten opzichte van de vorige balansdatum met € 14.060. De toename is nader gespecificeerd in onderstaand overzicht.

	2019	
	€	€
Toename		
Batig saldo		
Afschrijvingen	-99.820	
Cashflow	54.898	
Desinvesteringen materiële vaste activa		-44.922
Toename voorzieningen	7.919	
	72.171	
		80.090
Afname		
Investeringen in materiële vaste activa		21.108
Mutatie werkkapitaal		14.060

Inleiding

Met dit financieel jaarverslag informeren wij u over de organisatie en financiële prestaties van Stichting OOK Begeleiding in boekjaar 2019. In dit jaar is Stichting OOK Begeleiding in een lastige situaties terecht gekomen. Met name personele kosten en de omzet waren reden voor flinke zorgen. Een en ander heeft er dan ook toe geleid dat er flinke maatregelen getroffen zijn. Net als in 2018 heeft de houding van gemeenten drastische effecten gehad op de bedrijfsvoering. Dit jaarverslag wordt tezamen met de jaarrekening gedeponereerd bij het ministerie van V.W.S, conform de regels van de WTZI. Mochten er naar aanleiding van dit deponeren, dit schrijven of op een andere manier vragen zijn, schroom dan niet om contact met ons op te nemen.

Herman van der Pol,
Henny van der Pol – Spierings
dagelijks bestuur

Geldrop 29 juli 2020

Kamer van Koophandel:	54547199
Dagelijks bestuur:	Henny (H.M.D.) van der Pol – Spierings Herman (W.) van der Pol
Raad van Toezicht:	Twan Krekels, Voorzitter. Frank Verbeek Linda Vorstenbosch
Gevestigd:	Nieuwendijk 13, 5664HA te Geldrop
Telefoon:	040-2857868
Internet:	www.autisme-centrum.nl info@ookbegeleiding.nl

Het meerjarenbeleid is in 2019 niet bijgesteld:

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 mogelijke mate van welzijn, autonomie, regie over het eigen leven en levensvreugde voor de cliënt. Uitgaande van gelijkwaardigheid, respect en integriteit.

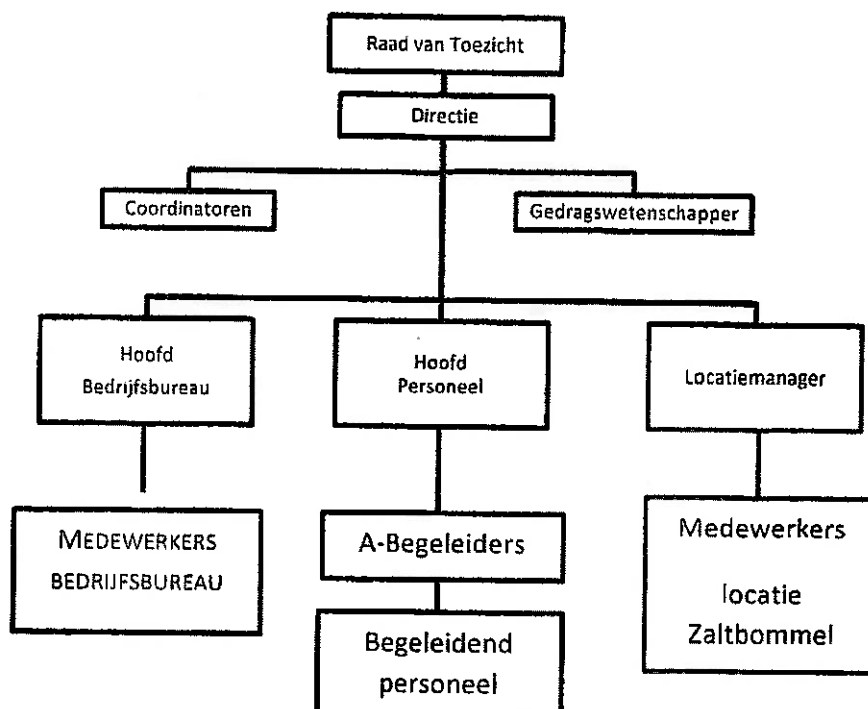
Visie:

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

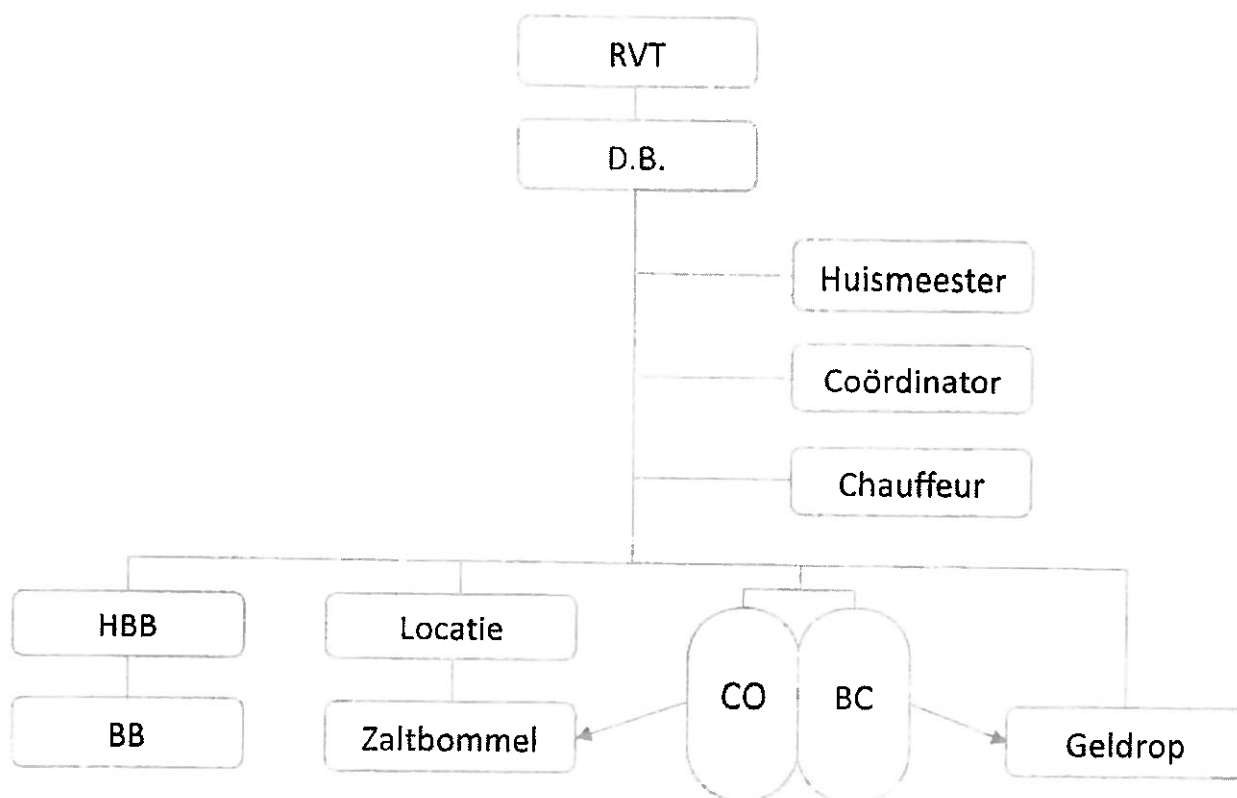
Decentralisatie Sociaal Domein

Zoals ook vorige jaar aangegeven is de transitie van het Sociaal Domein van de centrale overheid naar de lokale gemeenten nog altijd een complex proces, met pieken en dalen. In 2018 is door gemeente vooral ingezet op vereenvoudiging van de Producten- en Diensten Catalogus en de beheersing van de kosten. Het moge duidelijk zijn dat deze inzet een goed merkbare impact heeft gehad, en nog heeft, op de bedrijfsvoering van Stichting OOK Begeleiding. De in januari 2018 ingezette organisatiewijziging is verder doorgevoerd teneinde beter om te kunnen gaan met de mate waarin en snelheid waarmee alle wijzigingen in zorgland werden en worden doorgevoerd.

Organigram per 1-1-2019:



Organigram per 1-10-2019



- CO staat voor Cliënt-Ondersteuner
- BC staat voor Begeleider-Ondersteuner

Raad van toezicht

De Raad van Toezicht bestond in 2019 nog steeds uit 3 personen. De rol van voorzitter is vervuld door Dhr. Twan Krekels. De rest van de bezetting van de Raad van Toezicht is in 2019 ongewijzigd gebleven. Wel zijn per eind 2019 Dhr. Niels Jacobs en Mevr. Jeanne de Gruijter als aspirant-lid aangeschoven.

De Raad van Toezicht bleef ook in 2019 controleren of het bestuur van Stichting OOK Begeleiding het beleid uitvoert conform de gestelde doelen. Daarnaast toets de Raad van Toezicht of de financiën worden uitgegeven aan de statutair vastgestelde doelen.

Activiteiten

De overeenkomsten die Stichting OOK Begeleiding heeft met alle gemeenten, zijn per saldo ongewijzigd gebleven in 2019. In 2019 zijn er wel tariefverlagingen geweest. Een van de consequenties hiervan was het afstoten van de logeeropvang per 01-07-2019. Daarom levert Stichting OOK Begeleiding nu nog: Bescherm Wonen, Begeleid Wonen, ambulante individuele begeleiding voor WMO én Jeugd, groepsbegeleiding voor WMO én Jeugd. WMO maakt zo'n 45% van de omzet uit. De rest van de omzet, 55% komt voor rekening van de Jeugdwet. De omzet welke gerealiseerd wordt vanuit locatie in Zaltbommel heeft in 2019 een continue stijgende lijn laten zien. Er zijn voor deze locatie geen concrete of separate doelen gesteld in 2019, anders dan goed voet aan de grond krijgen in het sociale domein in deze regio. Het medewerkersbestand in Zaltbommel is in 2019 gegroeid naar 10 personen.

Toekomst van de organisatie

In 2019 is volop gebruik gemaakt van de op dat moment voorhanden zijnde stuurcijfers, om zo de planning en budgettering nog beter op orde te krijgen. De wens om in 2019 volledig automatisch op cijfers te kunnen sturen is niet geheel uitgekomen. Stuurcijfers volledig automatisch genereren is (nog) niet mogelijk gebleken. Wel is hiermee een flinke slag gemaakt, maar interpretatie en handwerk zijn nog een vereiste. Dit is op zich geen probleem want de personele bezetting van het bedrijfsbureau is voldoende gebleken nadat de implementatie van het "in the cloud"-werken, halverwege 2019, is voltooid. Deze implementatie met de daarbij behorende digitaliseringslag heeft een behoorlijke invloed gehad op de bezetting van het bedrijfsbureau.

De nieuwe inrichting van de organisatie, het wijzigen in de personele bezetting, de druk op de financiën, de bezuinigingen, hebben er toe geleid dat we het verwachte verlies in 2019 van (-/- € 250.000) terug hebben kunnen brengen tot een aanvaardbaar verlies van (-/- € 99.820).

Een begroting voor 2020 is wederom opgesteld door de CFO, en is gepresenteerd aan de accountant, en zal verder dienen als houvast voor de financiële ontwikkeling.

Omdat de tarieven onverminderd onder druk staan in 2020 zal structureel en continu gekeken moeten worden hoe hiermee om te gaan. Parallel hieraan zal moeten worden aanbesteed op de nieuwe producten en tarieven in de regio. Daarbij mag vermeld worden dat de tarieven in een aantal gemeenten in de regio Helmond opwaartse druk laten zien. Iets wat gezien de slagen die we in 2019 gemaakt hebben, zeer welkom is.

Er zijn in 2019 geen statutaire wijzigingen geweest en er wordt op dit gebied voor 2020 geen wezenlijke verandering verwacht.

2020 zal vooral staan in het omgaan met genoemde lage tarieven. Daarnaast zal er vanuit de begroting gezien weer enige financiële ruimte zijn om te investeren in (het) personeel. Denk hierbij aan opleidingen, cursussen en scholing. Om deze investering maximaal te laten renderen zullen we begin 2020 een intern scholingsprogramma opstellen en indien mogelijk implementeren.

Een belangrijk aandachtspunt voor het Dagelijks Bestuur zal in 2020 zijn, om dwarsverbanden te leggen en intensievere relaties op te bouwen met collega-zorgverleners. Formele samenwerkingsverbanden zullen hierbij zeker tot de mogelijkheden behoren

In december 2019 begon de uitbraak van het coronavirus. Medio februari 2020 is het virus in heel Europa (waaronder Nederland) doorgedrongen. Om het virus zo goed mogelijk in bedwang te houden heeft de Nederlandse regering maatregelen getroffen. Onze activiteiten worden intensief geraakt door de uitbraak van het coronavirus en deze maatregelen. We hebben als gevolg van de coronacrisis te maken met een sterke druk op de liquiditeit door verminderde omzet terwijl de kosten vrijwel gelijk blijven.

Als gevolg van de omzetverliezen valt te voorzien dat bij het aanhouden van de huidige omzetsdaling het voortbestaan van de stichting in gevaar komt. In overleg met diverse partijen zijn er uitstellen van betalingen mogelijk gemaakt.

Ook zullen we de geplande investeringen verlagen om een verdere verslechtering van onze liquiditeitspositie te voorkomen. Onze particuliere geldschieter is bereid om de aflossingsverplichtingen op te schorten tot nader order.

Op dit moment is er nog geen zekerheid of deze aanvullende financiering zal worden verkregen en bestaat er ook nog onzekerheid over de financiële bijdrageregelingen van de overheid. Als gevolg is er sprake van een ernstige onzekerheid met betrekking tot de continuïteit van de stichting.

Gouvernance en nevenfuncties

De directie (dagelijks bestuur) van Stichting OOK Begeleiding functioneert onder toezicht van de raad van Toezicht. Er is bij OOK een ondernemingsraad. Eind 2019 zijn er OR verkiezingen geweest en is er een nieuwe raad kozen. De samenwerking met de Raad van Toezicht en Ondernemingsraad verloopt steeds beter, professionaliseringslagen worden gemaakt, en de overlegstructuur heeft een zeer goede en prettige vorm.

Het Dagelijks Bestuur is verantwoordelijk voor de algemene gang van zaken, beleidsvorming en besluitvoering. Het managementteam, waarin ook het bestuur vertegenwoordigd, bespreekt tweewekelijks alle ter zake doende onderwerpen. Het 2-hoofdige bestuur is gezamenlijk verantwoordelijk. Wel is er een duidelijke taakstelling voor beiden: Herman van der Pol richt zich met name op de financiën en interne bedrijfsvoering. Henny van der Pol doet media, personeelsbeleid, stakeholders. Omdat in de 2^e helft van 2019 zowel een A-begeleider als hoofd personeelszaken en de gedragswetenschappen op eigen initiatief zijn weggegaan bij OOK, heeft het dagelijks bestuur deze 3 taken verdeeld over de overige overhead-medewerkers, inclusief henzelf. Dit heeft, als gezegd, veel personeelskosten bespaard, en tevens geeft het meer slagkracht, omdat minder medewerkers betrokken zijn.

Henny van der Pol vervulde in 2019 één nevenfunctie. En wel die van onbezoldigd voorzitter van het Ouder en Kind Centrum in Helmond. Per 01-02-2020 zal het OKC ophouden te bestaan en zal daarmee genoemde nevenfunctie komen te vervallen.

Al met al was 2019 een stressvol en drukkend jaar. Personeel, financieel, zorginhoudelijk, op alle fronten. We hebben flink geschakeld en geanticipeerd. We hebben het gered. Hopelijk is er in 2020 weer wat licht.

Geldrop, 29 juli 2020,

Herman van der Pol

Henny van der Pol – Spierings



JAARREKENING



Stichting OOK Begeleiding te Geldrop
BALANS PER 31 DECEMBER 2019

	31 december 2019		31 december 2018	
	€	€	€	€
ACTIVA				
<u>VASTE ACTIVA</u>				
<u>Materiële vaste activa</u> (1)				
Huurdersinvestering	144.081		182.760	
Inventaris	38.312		39.945	
Vervoermiddelen	14.764		16.161	
		197.157		238.866
<u>Financiële vaste activa</u> (2)				
Overige vorderingen		3.625		3.625
<u>VLOTTENDE ACTIVA</u>				
<u>Vorderingen</u> (3)				
Handelsdebiteuren	222.428		245.945	
Overige vorderingen en overlopende activa	26.770		17.626	
		249.198		263.571
<u>Liquide middelen</u> (4)		51.378		85.681
		<u>501.358</u>		<u>591.743</u>



	31 december 2019		31 december 2018	
	€	€	€	€
PASSIVA				
<u>STICHTINGSKAPITAAL</u>	(5)			
Vrije reserves		-98.138		1.682
<u>VOORZIENINGEN</u>	(6)			
Overige voorzieningen		72.171		-
<u>LANGLOPENDE SCHULDEN</u>	(7)			
Leningen o/g		65.000		65.000
<u>KORTLOPENDE SCHULDEN</u>	(8)			
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		20.710		25.025
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		196.874		233.263
Overlopende passiva		244.741		266.773
		<u>462.325</u>		<u>525.061</u>
		<u>501.358</u>		<u>591.743</u>



Stichting OOK Begeleiding te Geldrop

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

		2019		2018	
		€	€	€	€
Baten	(9)		2.626.080		2.942.462
Lasten					
Personele kosten	(10)	2.111.213		2.536.697	
Afschrijvingen	(11)	61.742		74.161	
Overige lasten	(12)	548.234		759.923	
			2.721.189		3.370.781
Exploitatieresultaat			-95.109		-428.319
Financiële baten en lasten	(13)		-4.711		-4.863
Som der baten en lasten			-99.820		-433.182



Stichting OOK Begeleiding te Geldrop

3 KASSTROOMOVERZICHT 2019

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2019		2018	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Exploitatieresultaat	-95.109		-428.319	
Aanpassingen voor:				
Afschrijvingen	54.898		62.693	
Mutatie voorzieningen	72.171		-	
Veranderingen in het werkkapitaal:				
Mutatie vorderingen	14.373		124.362	
Mutatie kortlopende schulden (exclusief kortlopend deel van de langlopende schulden)	-62.736		146.234	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		-16.403		-95.030
Betaalde interest		-4.711		-4.863
Kasstroom uit operationele activiteiten		-21.114		-99.893
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in materiële vaste activa	-21.108		-30.998	
Desinvesteringen materiële vaste activa	7.919		6.468	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		-13.189		-24.530
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Toename overige vorderingen	-		-2.536	
Afname overige langlopende schulden	-		-65.436	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		-		-67.972
		-34.303		-192.395
Samenstelling geldmiddelen				
	2019		2018	
	€	€	€	€
Geldmiddelen per 1 januari		85.681		278.076
Mutatie liquide middelen		-34.303		-192.395
Geldmiddelen per 31 december		51.378		85.681



Stichting OOK Begeleiding te Geldrop

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.



Stichting OOK Begeleiding te Geldrop

Continuïteitsveronderstelling

Uit de jaarrekening blijkt dat het vermogen van Stichting OOK Begeleiding gedurende het boekjaar is verslechterd. Per 31 december 2019 is het vermogen € 98.138 negatief (31 december 2018 € 1.682 positief). De langlopende schulden bedragen per 31 december 2019 € 65.000 (31 december 2018 € 65.000). Het werkkapitaal is in het verslagjaar verbeterd van negatief € 175.809 naar negatief € 161.749. De verbetering van het werkkapitaal wordt voor een belangrijk deel veroorzaakt door de intern doorgevoerde reorganisatie en de verbetering van de bedrijfsprocessen.

Bij de beoordeling van de financiële positie per balansdatum dient het volgende in acht te worden genomen:

In 2019 zijn de bedrijfsprocessen verder geoptimaliseerd waardoor het personeel efficiënter ingezet kan worden en het totale kostenniveau verder verlaagd kan worden. Tevens is intern een reorganisatie doorgevoerd als gevolg waarvan het aantal FTE's is verlaagd van 51 naar 40.

De focus van de organisatie zal ook de komende jaren op verbetering van de marges liggen. Er is gestopt met minder rendabele activiteiten waardoor beschikbare uren optimaler benut kunnen worden en tevens de aanwezige vakantiedagenverplichting afgebouwd kan worden.

Voor 2020 verwachten wij geen bijzondere investeringen. We gaan verder met de verdere digitalisering van de zorg. Dit ingezette beleid heeft haar nut reeds aangetoond. Mede door deze digitalisering hebben we snel kunnen inspringen op de door de Nederlandse regering getroffen maatregelen als gevolg van de coronavirus COVID-19.

Daarnaast willen we middels geografische spreiding, productinnovatie en samenwerking met behandelaars tot een betere beheersing van onze bedrijfsrisico's komen. Ook willen we in gesprek blijven met de gemeenten aangaande de tarieven 2020 / 2021 en willen we doorgaan met de verdere optimalisatie van de organisatie.

Tot slot hebben gebruik gemaakt van de door de overheid geboden mogelijkheid tot het aanvragen van uitstel van betaling van loonbelasting om het liquiditeitsrisico als gevolg van de coronacrisis te beheersen. Eind 2020 zullen we in overleg treden met de belastingdienst voor een betalingsregeling ter afwikkeling van de betalingsachterstanden.

Voor 2020 is de verwachting dat de genomen besluiten/ontwikkelingen leiden tot het behalen van een positieve operationele kasstroom.

Bovenstaande in acht nemende verwachten wij een duurzame voortzetting van de activiteiten van Stichting OOK Begeleiding te kunnen realiseren en zien wij de toekomst met vertrouwen tegemoet. Mede gelet op vorenstaande is de jaarrekening op basis van continuïteit opgesteld.



Stichting OOK Begeleiding te Geldrop

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving en in overeenstemming met de Regeling Jeugdwet en daarmee de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving hoofdstuk 655 Zorginstellingen.

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.

Vergelijkende cijfers

De cijfers voor 2018 zijn, waar nodig, geherrubriceerd om vergelijkbaarheid met 2019 mogelijk te maken. Deze herrubriceringen betreft: Patiënt- en bewonersgebonden kosten (exploitatiekosten) van de brutomarge naar de overige lasten.

Schattingen

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat het bestuur van Stichting OOK Begeleiding zich over verschillende zaken een oordeel vormt, en dat het bestuur schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het op grond van algemene aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de betreffende jaarrekeningposten.

Leasing

Operationele leasing

Bij de Stichting kunnen er leasecontracten bestaan waarbij een groot deel van de voor- en nadelen die aan de eigendom verbonden zijn, niet bij de Stichting ligt. Deze leasecontracten worden verantwoord als operationele leasing. Leasebetalingen worden, rekening houdend met ontvangen vergoedingen van de lessor, op lineaire basis verwerkt in de winst-en-verliesrekening over de looptijd van het contract.



Stichting OOK Begeleiding te Geldrop

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 voorziening voor dubieuze vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.



Stichting OOK Begeleiding te Geldrop

Voorzieningen

Een voorziening wordt gevormd voor verplichtingen waarvan het waarschijnlijk is dat zij zullen moeten worden afgewikkeld en waarvan de omvang redelijkerwijs is te schatten. De omvang van de voorziening wordt bepaald door de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichtingen en verliezen per balansdatum af te wikkelen. Voorzieningen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Overige voorzieningen

Voorziening langdurig zieken

Voor langdurig zieken is een voorziening gevormd op basis van de contante waarde van de verwachte loonkosten in de eerste twee jaren van de arbeidsongeschiktheid (voor medewerkers die naar verwachting niet zullen terugkeren in het arbeidsproces), voorzover deze na 31 december 2019 vallen, gebaseerd op 100 % gedurende het eerste jaar en 70 % gedurende het tweede jaar. De gehanteerde disconteringsvoet bedraagt 0%.

Voorziening jubileumverplichtingen

Voorziening jubileumverplichtingen

De jubileumvoorziening betreft een voorziening voor toekomstige jubileumuitkeringen. De voorziening betreft de contante waarde van de in de toekomst uit te keren jubileumuitkeringen. De berekening is gebaseerd op gedane toezeggingen, blijfkans en leeftijd. De gehanteerde disconteringsvoet bedraagt 0%.

De voorziening langdurig zieken heeft overwegend een kortlopend karakter en de voorziening jubileumverplichting heeft overwegend een langlopend karakter.

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 gebeurtenissen na balansdatum -

Gebeurtenissen die nadere informatie geven over de feitelijke situatie per balansdatum en die blijken tot aan de datum van het opmaken van de jaarrekening worden verwerkt in de jaarrekening.

Gebeurtenissen die geen nadere informatie geven over de feitelijke situatie per balansdatum worden niet in de jaarrekening verwerkt. Als dergelijke gebeurtenissen van belang zijn voor de oordeelsvorming van de gebruikers van de jaarrekening, worden de aard en de geschatte financiële gevolgen ervan toegelicht in de jaarrekening.



Stichting OOK Begeleiding te Geldrop

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

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.

Onder opbrengsten jeugdwet en opbrengsten wmo worden de baten verantwoord uit hoofde van geleverde prestaties op het gebied van verleende jeugdzorg respectievelijk wmo-prestaties. Als realisatiemoment geldt het moment waarop de betreffende prestaties zijn gerealiseerd en op grond van de geldende voorschriften of richtlijnen gedeclareerd kunnen worden bij de opdrachtgever.



Stichting OOK Begeleiding te Geldrop

Personele kosten

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de resultatenrekening voorzover ze verschuldigd zijn aan werknemers respectievelijk de belastingautoriteit.

De beloningen van het personeel worden als last in de resultatenrekening verantwoord in de periode waarin de arbeidsprestatie wordt verricht en, voor zover nog niet uitbetaald, als verplichting op de balans opgenomen. Als de reeds betaalde bedragen de verschuldigde beloningen overtreffen, wordt het meerdere opgenomen als een overlopend actief voor zover er sprake zal zijn van terugbetaling door het personeel of van verrekening met toekomstige betalingen door de instelling.

Voor de beloningen met opbouw van rechten (sabbatical leave, gratificaties e.d.) worden de verwachte lasten gedurende het dienstverband in aanmerking genomen. Een verwachte vergoeding ten gevolge van gratificaties worden verantwoord indien de verplichting tot betaling van die vergoeding is ontstaan op of vóór balansdatum en een betrouwbare schatting van de verplichtingen kan worden gemaakt. Ontvangen bijdragen voortvloeiend uit levensloopregelingen worden in aanmerking genomen in de periode waarover deze bijdragen zijn verschuldigd. Toevoegingen aan en vrijval van verplichtingen worden ten laste respectievelijk ten gunste van de resultatenrekening gebracht.

Indien een beloning wordt betaald, waarbij geen rechten worden opgebouwd (bijvoorbeeld doorbetaling in geval van ziekte of arbeidsongeschiktheid) worden de verwachte lasten verantwoord in de periode waarover deze beloning is verschuldigd. Voor op balansdatum bestaande verplichtingen tot het in de toekomst doorbetalen van beloningen (inclusief ontslagvergoedingen) aan personeelsleden die op balansdatum naar verwachting blijvend geheel of gedeeltelijk niet in staat zijn om werkzaamheden te verrichten door ziekte of arbeidsongeschiktheid wordt een voorziening opgenomen. De verantwoorde verplichting betreft de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichting op balansdatum af te wikkelen. De beste schatting is gebaseerd op contractuele afspraken met personeelsleden (CAO en individuele arbeidsovereenkomsten). Toevoegingen aan en vrijval van verplichtingen worden ten laste respectievelijk ten gunste van de resultatenrekening gebracht.

Ontslagvergoedingen

Ontslagvergoedingen zijn vergoedingen die worden toegekend in ruil voor de beëindiging van het dienstverband. Een uitkering als gevolg van ontslag wordt als verplichting en als last verwerkt als de instelling zich aantoonbaar onvoorwaardelijk heeft verbonden tot betaling van een ontslagvergoeding.

- Waarderingsgrondslagen WNT -

Voor de uitvoering van de Wet normering topinkomens (WNT) heeft de instelling zich gehouden aan de wet- en regelgeving inzake de WNT, waaronder de instellings specifieke (sectorale) regels.



Stichting OOK Begeleiding te Geldrop

Pensioenen

Ultimo 2019 zijn er evenals ultimo 2018 geen verplichtingen waarvoor een pensioenvoorziening is opgenomen, De ten laste van de exploitatie gebrachte pensioenpremie bedraagt over 2019 € 136.956 (2018: € 163.527).

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 gefinancierd door middel van (tenminste) kostendeekkende 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 1,56% van het pensioengevend salaris dat is gebaseerd op het brutoloon minus een franchise. Het pensioengevend salaris is gemaximeerd (op € 107.593). De jaarlijkse premie die voor rekening komt van de werkgever bedraagt 11,75% 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 2019 volgens opgave van het fonds 99,2%. 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.

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.



Stichting OOK Begeleiding te Geldrop

Financiële baten en lasten

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

- Financiële instrumenten en risicobeheersing -
- Rente risico en kasstroomrisico

Stichting OOK begeleiding loopt minimaal renterisico over de rentedragende vorderingen (met name onder liquide middelen) en rentedragende langlopende schulden

Met betrekking tot vastrentende schulden loopt Stichting OOK Begeleiding risico's over de reële waarde als gevolg van wijzigingen in de marktrente.

Met betrekking tot de vorderingen worden geen financiële derivaten met betrekking tot afdekking van het renterisico gecontracteerd.

- Kredietrisico

Stichting OOK Begeleiding heeft geen significante concentraties van kredietrisico. De liquide middelen staan uit bij banken die minimaal een A-rating hebben.

- VPB-plicht Jeugdzorg -

Door de invoering van de Jeugdwet met ingang van 1 januari 2015, zijn gemeenten verantwoordelijk voor de organisatie van jeugdzorg/-hulp aan haar minderjarige inwoners. Hiertoe sluiten gemeenten contracten af met de diverse aanbieders van jeugdzorg/-hulp. Voor de jeugdzorginstelling zelf kan de wijziging van subsidiebekostiging (tot 2015) naar bekostiging op contractsbasis (vanaf 2015) - meer dan voorheen - tot het risico van (gedeeltelijke) vennootschapsbelastingplicht leiden. Oorzaak van deze eventuele vennootschapsbelastingplicht ligt in het feit dat jeugdzorginstellingen veelal geen beroep meer kunnen doen op de zogenoemde 'subsidie-vrijstelling' in de vennootschapsbelasting, omdat niet meer wordt voldaan aan de bijbehorende voorwaarden. Daardoor wordt aangenomen dat de jeugdzorginstellingen (meestentijds stichtingen) in beginsel een onderneming in fiscale zin drijven met (gedeeltelijke) vennootschapsbelastingplicht tot gevolg. Eenmaal vennootschapsbelastingplichtig is voor deze instellingen vervolgens van belang of er nog andere mogelijkheden c.q. vrijstellingen zijn om (gedeeltelijke) vennootschapsbelastingplicht te voorkomen. Hierbij valt te denken aan de zogenoemde 'zorgvrijstelling' in de vennootschapsbelasting. De instelling heeft een analyse gemaakt van de eventuele vennootschapsbelastingplicht en concludeert dat ze uitsluitend kwalificerende zorg verleend binnen de context van het Besluit van 25 november 2019 (2019-187751) onderdeel 4.4.5. Op grond van vorenstaande is geen rekening gehouden met een eventuele belastingplicht in de jaarrekening.

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.

Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.



Stichting OOK Begeleiding te Geldrop

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2019

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Huurders- investering	Inventaris	Vervoer- middelen	Totaal
	€	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2019</i>				
Aanschaffingswaarde	336.382	128.053	31.366	495.801
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-153.622	-88.108	-15.205	-256.935
	<u>182.760</u>	<u>39.945</u>	<u>16.161</u>	<u>238.866</u>
<i>Mutaties</i>				
Investerings	-	11.908	9.200	21.108
Desinvesterings	-	-1.707	-10.100	-11.807
Afschrijving desinvesterings	-	513	3.375	3.888
Afschrijvingen	-38.679	-12.347	-3.872	-54.898
	<u>-38.679</u>	<u>-1.633</u>	<u>-1.397</u>	<u>-41.709</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2019</i>				
Aanschaffingswaarde	336.382	138.254	30.466	505.102
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-192.301	-99.942	-15.702	-307.945
Boekwaarde per 31 december 2019	<u>144.081</u>	<u>38.312</u>	<u>14.764</u>	<u>197.157</u>

Afschrijvingspercentages

	%
Huurdersinvestering	10
Inventaris	20
Vervoermiddelen	20

Onder de inventaris is gedurende het jaar 2019 geïnvesteerd in software implementatie ad € 11.908. Deze investeringen worden per 1 januari 2020 afgeschreven.



Stichting OOK Begeleiding te Geldrop

2. Financiële vaste activa

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
<u>Overige vorderingen</u>		
Waarborgsommen inzake huur onroerend goed	3.625	3.625

VLOTTENDE ACTIVA

3. Vorderingen

Handelsdebiteuren

Debiteuren	<u>222.428</u>	<u>245.945</u>
------------	----------------	----------------

Een voorziening voor vermoedelijke oninbaarheid wordt niet noodzakelijk geacht.

Overlopende activa

Nog te factureren omzet	2.861	-
Huur	8.083	8.255
Verzekeringen	1.375	1.867
Contributies en abonnementen	-	787
Loonsubsidie LKV	2.455	-
Siemens contract beveiliging	1.107	1.078
Vooruitbetaalde huur scanners en printers	2.053	2.004
Vooruitbetaalde software kosten	4.836	3.635
Vooruitbetaalde juridische kosten	4.000	-
	<u>26.770</u>	<u>17.626</u>



	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
4. <u>Liquide middelen</u>		
Rabobank Rekening-courant NL16 RABO 0102 5853 18	754	624
Rabobank Rekening-courant NL43 RABO 0170 8778 76	50.585	85.024
Rabobank BedrijfsSpaarRekening NL10 RABO 3034 8556 56	24	20
Rabobank BedrijfsSpaarRekening NL81 RABO 1476 6815 89	15	13
	<u>51.378</u>	<u>85.681</u>

Per balansdatum heeft men geen beschikking over een kredietfaciliteit in rekening-courant bij de Rabobank.



Stichting OOK Begeleiding te Geldrop

PASSIVA

5. STICHTINGSKAPITAAL

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
<i>Vrije reserves</i>		
Stand per 1 januari	1.682	434.864
Batig saldo	-99.820	-433.182
Stand per 31 december	<u>-98.138</u>	<u>1.682</u>

6. VOORZIENINGEN

VOORZIENINGEN

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
<u>Overige voorzieningen</u>		
Voorziening langdurig zieken	59.371	-
Voorziening jubileumverplichtingen	12.800	-
	<u>72.171</u>	<u>-</u>
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
<i>Voorziening langdurig zieken</i>		
Stand per 1 januari	-	-
Dotatie	59.371	-
Stand per 31 december	<u>59.371</u>	<u>-</u>



Stichting OOK Begeleiding te Geldrop

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
<i>Voorziening jubileumverplichtingen</i>		
Stand per 1 januari	-	-
Dotatie	12.800	-
Stand per 31 december	<u>12.800</u>	<u>-</u>

7. LANGLOPENDE SCHULDEN

Leningen o/g

Lening de heer P.C. Zalm en mevrouw C.A.J. Zalm

Stand per 1 januari	65.000	65.000
Mutatie	-	-
Langlopend deel per 31 december	<u>65.000</u>	<u>65.000</u>

Deze lening ad € 65.000 is verstrekt voor de financiering van de huurdersinvesteringen aan de Nieuwendijk. De lening is voor 1 juli 2022 niet opeisbaar. Er zijn geen aflossingsverplichtingen overeengekomen en geen zekerheden verstrekt. Het rentepercentage bedraagt 6,00% vast tot en met 1 juli 2022.

8. KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
<u>Schulden aan leveranciers en handelskredieten</u>		
Crediteuren	<u>20.710</u>	<u>25.025</u>



Stichting OOK Begeleiding te Geldrop

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
<u>Overige belastingen en premies sociale verzekeringen</u>		
Loonheffing	194.780	199.515
Pensioenen	2.094	33.748
	<u>196.874</u>	<u>233.263</u>
<u>Overige schulden en overlopende passiva</u>		
Overlopende passiva	<u>244.741</u>	<u>266.773</u>
<u>Overlopende passiva</u>		
Vakantiegeld	68.013	87.639
Vakantiedagen	135.647	117.603
Accountantskosten	13.000	16.724
Telefoon	1.170	1.349
Nettoloon	584	1.682
Naverrekening salaris	-	24.325
Huisvestingskosten	-	6.254
Nog te betalen advieskosten	1.930	3.065
Nog te betalen arbo kosten	624	2.503
Bankkosten	63	58
Nog te betalen boetes loonheffing	7.597	5.571
Premie ZKV personeel	1.398	-
Personeelskosten	14.715	-
	<u>244.741</u>	<u>266.773</u>



Stichting OOK Begeleiding te Geldrop

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN ACTIVA EN VERPLICHTINGEN

Meerjarige financiële verplichtingen

Leaseverplichtingen

De stichting is operationeel leaseverplichtingen aangegaan voor de lease van 4 printers, waarvan de verplichtingen € 5.764 op jaarbasis bedragen. De resterende gemiddelde looptijd bedraagt 2 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 € 64.053 per jaar.

Door de stichting is een meerjarige financiële verplichting aangegaan tot en met 31 maart 2020 terzake van huur van een kantoorruimte aan de Boschstraat 90-92 te Zaltbommel voor € 9.742 per jaar.

Door de stichting zijn meerjarige financiële verplichtingen aangegaan voor onbepaalde tijd terzake van huur van 6 woningen in Geldrop voor € 48.954 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 Dobey winkel) te Geldrop voor € 16.940 per jaar.



Stichting OOK Begeleiding te Geldrop

TOELICHTING OP STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

	2019	2018
	€	€
9. Baten		
Omzet beschermd wonen	473.074	318.298
Omzet begeleid wonen	833.839	1.079.082
Omzet begeleiding	1.292.129	1.509.240
Ontvangen huur begeleid wonen	20.988	24.500
Ontvangen huur beschermd wonen	6.050	11.342
	<u>2.626.080</u>	<u>2.942.462</u>

Financiering van de activiteiten verloopt via navolgende bronnen:

- WMO: € 1.235.146 (2018: € 1.201.092);
- Jeugdwet: € 982.290 (2018: € 1.287.499);
- Overig PGB / SVB: € 408.644 (2018: € 453.871).

10. Personele kosten

Lonen en salarissen	1.679.960	2.047.724
Sociale lasten	294.297	325.446
Pensioenlasten	136.956	163.527
	<u>2.111.213</u>	<u>2.536.697</u>

Personeelsleden

Gedurende het jaar 2019 waren 40 werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband (2018: 51).

11. Afschrijvingen

Materiële vaste activa	54.898	62.693
Boekresultaat	6.844	11.468
	<u>61.742</u>	<u>74.161</u>



Stichting OOK Begeleiding te Geldrop

	2019	2018
	€	€
12. Overige lasten		
Overige personeelskosten	91.257	113.589
Huisvestingskosten	182.426	217.481
Patiënt- en bewonersgebonden kosten	46.394	86.461
Kantoorkosten	50.121	66.562
Autokosten	58.208	60.519
Verkoopkosten	14.001	32.826
Algemene kosten	105.827	182.485
	<u>548.234</u>	<u>759.923</u>
13. Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke kosten	-4.711	-4.863
	<u>-4.711</u>	<u>-4.863</u>

Bestemming exploitatiesaldo en saldo bij beëindiging stichting

Bestemming exploitatiesaldo

Voor zover de stichting winst maakt, zal deze uitsluitend worden aangewend ten bate van een vrijgesteld lichaam als bedoeld in het Uitvoeringsbesluit vennootschapsbelasting 1971 dan wel een daarvoor in de plaats tredende regeling, of een algemeen maatschappelijk belang.

Bestemming saldo bij beëindiging stichting

Het bestuur bepaalt de bestemming van een eventueel na vereffening blijvend overschot van het vermogen van de stichting. Die bestemming moet zoveel mogelijk overeenkomen met het doel van de stichting. Een overblijvend batig saldo zal uitsluitend worden aangewend ten bate van een vrijgesteld lichaam als bedoeld in het Uitvoeringsbesluit vennootschapsbelasting 1971 dan wel een daarvoor in de plaats tredende regeling, of een algemeen maatschappelijk belang.

Zijn op het tijdstip van ontbinding geen baten meer aanwezig, dan houdt de stichting op dat tijdstip op te bestaan.



Ondertekening van de jaarrekening door het bestuur

De raad van bestuur van Stichting OOK Begeleiding heeft de jaarrekening 2019 opgemaakt en vastgesteld in de vergadering van 29 juli 2020.

Geldrop, 29 juli 2020

De heer W. van der Pol

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

Ondertekening van de jaarrekening door de Raad van Toezicht

De raad van toezicht van Stichting OOK Begeleiding heeft de jaarrekening 2019 goedgekeurd in de vergadering van 29 juli 2020.

Geldrop, 29 juli 2020

de heer T. Krekels

Twan Krekels

mevrouw Y.P. Kubbinga

mevrouw A.W.J.M. de Gruijter-Kitslaar

Jeanne de Gruijter

Beoordelingsverklaring afgegeven