

JAARVERSLAG 2018

STICHTING KERAMIEKATELIER DE ZWAAN



Inhoudsopgave

VERSLAG 2018.....	2
BALANS PER 31 DECEMBER 2018	5
VERLIES- EN WINSTREKENING OVER 2018.....	6
TOELICHTING OP HET JAARVERSLAG	6
TOELICHTING OP DE BALANS	8
TOELICHTING OP DE VERLIES- EN WINSTREKENING	8
OVERIGE GEGEVENS.....	10

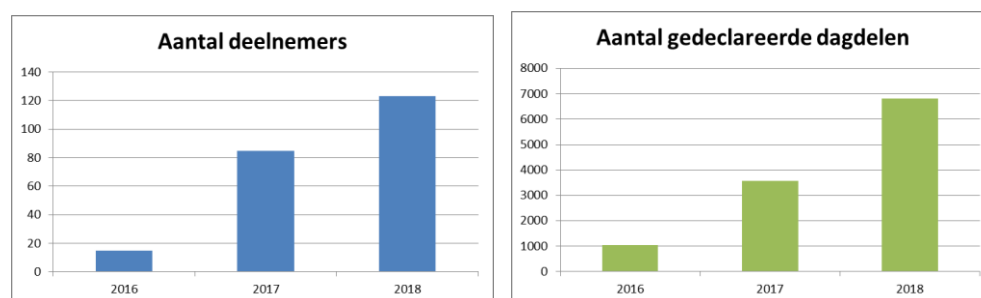
Verslag 2018

Inleiding

Dit is het jaarverslag van Stichting Keramiekatelier De Zwaan over 2018. Raad van Toezicht en Directie kijken trots terug op dit derde jaar van Atelier De Zwaan: de organisatie heeft een grote stap richting volwassenheid gezet.

Deelnemers en programma

In 2018 hebben 123 deelnemers Atelier De Zwaan bezocht. Gezamenlijk hebben ze 6.823 dagdelen activiteiten gevolgd. In de onderstaande grafieken is de ontwikkeling van het aantal deelnemers en het aantal gedeclareerde dagdelen in de bestaansjaren van De Zwaan weergegeven:



Atelier de Zwaan bestond begin van het verslagjaar uit de afdeling Textiel, Schilderen en Keramiek. Binnen Textiel is gestart met een speciaal weefatelier, binnen Schilderen met de activiteit Zijdeschilderen en er zijn pilots Muziek en Spelletjes opgezet. De activiteiten zijn verzorgd door in totaal 13 ambachtelijk/kunst-specialisten (zzp-ers).

Kwam in 2017 nog maar ruim de helft van de zorgomzet uit Wmo-vergoedingen, in 2018 is dit door scherper beleid van de gemeenten in Midden-Holland t.a.v. onderaannemingen gestegen naar 84%. In dit jaar heeft De Zwaan voor het eerst ook, zij het zeer bescheiden, dagbesteding aan jeugd verzorgd.

Verhuizing naar een duurzame locatie

Een belangrijke mijlpaal vormde half januari de verhuizing van het toenmalige anti-kraakpand aan de Livingstonelaan naar de huidige 'reguliere' huisvesting aan de Groen van Prinsterersingel. Hieraan voorafgaand is in het nieuwe pand een maand geklust met enorme inzet van medewerkers, specialisten, vrijwilligers en ook enkele deelnemers. De Rabobank en de Rotary hebben geholpen met donaties voor de inrichting. De verhuizing zelf is in een weekend geklaard.

Als gevolg van speciale huurafspraken heeft De Zwaan al het onderhoud overgenomen van verhuurder Gemiva-SVG. Ook de rest van het jaar is nog gestaag gewerkt aan het verder opknappen en beter inrichten van het pand. Zo is er verder geschilderd, blusmiddelen gecheckt, onderhoudscontracten afgesloten, een extra kantine gerealiseerd etc. Daarmee is ook inzicht opgebouwd om in 2020 een gefundeerd besluit te kunnen nemen over een evt. aankoop van het pand.

Gedurende een aantal maanden rondom de zomer heeft de gemeente de Groen van Prinsterersingel in de directe omgeving van De Zwaan laten ophogen en deels opnieuw inrichten. Dit heeft de nodige, onontkoombare, onrust gegeven bij de deelnemers, maar het straatbeeld is er enorm mee opgeknapt.



Half april is het pand officieel geopend met een gezellige middag. De Goudse wethouder mevr. C. Dijkstra was hiervoor helaas op het laatste moment verhinderd, maar heeft De Zwaan kort daarna alsnog bezocht.

Later in het jaar heeft ook een grote groep beleidsmedewerkers Wmo en Jeugd van de gemeente Gouda Atelier De Zwaan bezocht. Ook medewerkers van Sociale Teams en andere zorgorganisaties weten de weg naar De Zwaan inmiddels goed te vinden.

Kringloop

Begin dit jaar is De Zwaan met een ondernemer en Sociale Werkvoorziening Promen in Capelle aan den IJssel een samenwerkingsverband aangegaan in de vorm van een kringloopwinkel. Het aandeel van De Zwaan hierin was bieden van dagbesteding aan, en begeleiden van, cliënten. Helaas is de onderneming - buiten de schuld van De Zwaan om - na ca. een half jaar ter ziele gegaan. De Zwaan is hiermee een ervaring rijker, en veel geïnvesteerde tijd en een – gelukkig zeer klein – bedrag armer. In december heeft de gemeente Capelle aan den IJssel een aanjaagsubsidie van € 80.000 toegekend voor het maken van een doorstart in 2019. Dit op basis van een plan voor de opstart van een ambachtelijke dagbesteding, deze keer zelfstanding zonder samenwerkingsverband. Deze zal een meer arbeidsmatig karakter krijgen dan de dagbesteding in Gouda.

Kwaliteit en Bedrijfsvoering

De Zwaan is verder gegaan met professionaliseren van haar bedrijfsvoering. Zo is het registratiesysteem verbeterd waardoor er ook betere stuurinformatie beschikbaar is gekomen. Hiermee, en met het uitbreiden van de capaciteit zorgspecialisatie, is extra ingezet op het vergroten van de opkomst van de deelnemers. Ook is voor het factureren van de zorg aan gemeenten een nieuw pakket in gebruik genomen. In 2018 is met goed gevolg een tussenaudit gehouden voor de NEN. Hier kwamen bruikbare handvatten uit om de programma's beter toe te kunnen gaan snijden op de individuele doelen van deelnemers. In 2019 zal weer een volledige NEN-audit plaatsvinden.

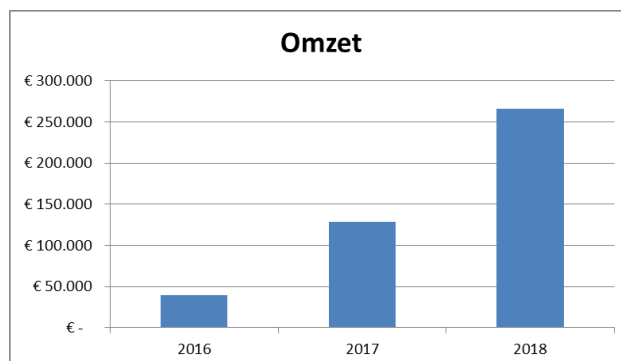
Medewerkers, vrijwilligers en stagiairs

In 2018 werkte zowel de directeur-bestuurder als haar plaatsvervanger nog onbezoldigd. In november 2018 is een betaalde zorgspecialist aangenomen; na de financieel administratief medewerker de tweede betaalde medewerker van De Zwaan.

Er helpt een groep van ca. 30 zeer trouwe vrijwilligers mee bij de activiteiten in de ateliers, maar ook met ondersteunend werk. Het aantrekken van de economie was wel merkbaar: er zijn wat meer vrijwilligers dan in voorgaande jaren gestopt bij de Zwaan omdat ze betaald werk hadden gevonden. Onder de vrijwilligers is in de zomer een tevredenheidsenquête gehouden. Hieruit bleek o.a. dat er meer behoefte is aan expliciete waardering voor de inzet. Daarom worden er aan hen vaker creatieve workshops aangeboden, en wordt de gelegenheid geboden om af en toe zelf vrij in de ateliers te werken.

Omzet en financieel resultaat

De omzet uit zorg is in 2018 verder gegroeid naar EUR 265.901:



Daarnaast waren er overige opbrengsten van EUR 2.323. Het boekjaar 2018 is afgesloten met een positief resultaat van EUR 26.669.

Een kostendekkende zorgorganisatie opbouwen vanuit een ondernemendheid kost tijd, meer dan een regulier bedrijf. De zorgtarieven zijn beperkt, hiervoor is een behoorlijk volume nodig. Door de onbezoldigde inzet van de directie kon de Zwaan groeien. De organisatie is daardoor risicoloos opgebouwd. De huidige bedrijfsvoering is daardoor stabiel en klaar voor de groei. In 2019 kan dan ook begonnen met verlonen.

Tot slot

Raad van Toezicht en directie van Atelier De Zwaan kijken tevreden terug op het jaar 2018. Een jaar van programmatische en financiële groei, waarin verder is geprofessionaliseerd. Maar bovenal een jaar waarin deelnemers een leuk en zinvol programma is geboden, medewerkers en zzp-ers betaald werk van niveau hebben kunnen verrichten, vrijwilligers van veel betekenis zijn geweest en stagiairs ervaring hebben opgedaan.

Gouda, 23 april 2019

Raad van Toezicht:
Jaap Warners (voorzitter)
Jan Dettmeijer (penningmeester)
Wijnand Scholtens (lid)

Directeur-bestuurder:
Annemarie Plinta

BALANS PER 31 DECEMBER 2018

Bedragen in EUR		
ACTIVA	31-12-2017	31-12-2018
Vaste activa		
<u>Materiële vaste activa (1)</u>		
Andere vaste bedrijfsmiddelen	13.084,20	11.630,40
Totaal Materiële vaste activa	13.084,20	11.630,40
Totaal Vaste activa	13.084,20	11.630,40
Vlottende activa		
<u>Liquide middelen (2)</u>		
Liquide middelen	15.061,21	36.866,25
Totaal Liquide middelen	15.061,21	36.866,25
<u>Handelsdebiteuren (3)</u>		
Handelsdebiteuren	9.405,96	29.973,47
Totaal Handelsdebiteuren	9.405,96	29.973,47
<u>Overige vorderingen</u>		
Overige vorderingen	700,00	0,00
Overlopende activa	12.115,61	0,00
Totaal Overige vorderingen	12.815,61	0,00
Totaal Vlottende activa	37.282,78	66.839,72
Totaal ACTIVA	50.366,98	78.470,12
PASSIVA	31-12-2017	31-12-2018
Eigen vermogen (4)		
<u>Algemene reserve</u>		
Eigen vermogen begin boekjaar	-13.186,82	7.340,35
Resultaat lopend boekjaar	20.527,17	26.668,66
Totaal Algemene reserve	7.340,35	34.009,01
Totaal Eigen vermogen	7.340,35	34.009,01
Langlopende Schulden (5)		
<u>Langlopende schulden</u>		
Langlopende schulden aan gelieerde partijen	14.974,00	7.709,00
Totaal Langlopende schulden	14.974,00	7.709,00
Totaal Langlopende Schulden	14.974,00	7.709,00

Kortlopende schulden (6)

<u>Crediteuren</u>		
Schulden aan leveranciers	2.207,79	19.187,90
Totaal Crediteuren	2.207,79	19.187,90
<u>Belastingen en pensioenen</u>		
Belastingen en premies sociale verzekeringen	0,00	1.606,62
Totaal Belastingen en pensioenen	0,00	1.606,62
<u>Overige schulden</u>		
Rekening courant A. Plinta	20.279,85	15.403,06
Overlopende passiva	5.306,20	-45,00
Overige kortlopende schulden	258,79	599,53
Totaal Overige schulden	25.844,84	15.957,59
Totaal Kortlopende schulden	28.052,63	36.752,11
Totaal PASSIVA	50.366,98	78.470,12

VERLIES- EN WINSTREKENING OVER 2018

Bedragen in EUR

	31-12-2017	31-12-2018
Omzet		
Omzet dienstverlening (7)	128.609,89	265.901,69
Overige opbrengsten	0,00	2.323,20
Totaal Omzet	128.609,89	268.224,89
Directe kosten		
Inkoop t.b.v. omzet (8)	59.188,19	120.457,37
Totaal Directe kosten	59.188,19	120.457,37
Bruto resultaat	69.421,70	147.767,52
Bedrijfskosten		
Personeelskosten (9)	4.694,16	14.546,00
Huisvestingskosten (10)	20.445,69	73.091,41
Kantoorkosten (11)	13.397,10	19.545,19
Reis- en verblijfkosten (12)	6.812,43	5.657,57
Verkoopkosten (13)	5.385,80	5.856,99
Financiële baten en lasten (14)	992,00	862,00
Incidentele baten en lasten (15)	-4.468,54	-84,60
Afschrijvingskosten (16)	1.453,80	1.453,80
Overige kosten	182,09	170,50
Totaal Bedrijfskosten	48.894,53	121.098,86
Netto resultaat	20.527,17	26.668,66

Toelichting op het jaarverslag

Algemeen

Activiteiten

Stichting Keramiekatelier De Zwaan biedt ruimte aan voor dagbesteding in meerdere ambachtelijke ateliers. Daarvoor werft zij deelnemers, biedt deze zorginhoudelijke ondersteuning en int zorgvergoedingen voor hen. De dagbestedingsactiviteiten worden verzorgd door verschillende zelfstandige vakbekwame specialisten.

Het bestuur van de Stichting is sinds maart 2019 een Raad van Toezicht geworden, en bestaat sindsdien uit 3 leden: de heren Jaap Warners, Jan Dettmeijer en Wijnand Scholtens. Mevrouw Willeke Los is daarna afgetreden als bestuurslid.

Het verslagjaar is gelijk aan het kalenderjaar.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij anders vermeld.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikname.

Vorderingen op korte termijn

De vorderingen op korte termijn worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, indien nodig onder aftrek van een voorziening uit hoofde van oninbaarheid.

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.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden betreffen schulden met een looptijd korter dan één jaar.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Omzet

Onder omzet wordt verstaan de aan derden in rekening gebrachte bedragen voor geleverde goederen en diensten.

Bedrijfskosten

De kosten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen worden genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

Toelichting op de balans

(1) Materiële vaste activa

De materiële vaste activa bestaan uit diverse apparaten en machines die gebruikt worden voor de activiteiten op het gebied van keramiek, schilderen en textiel. Deze materiële vaste activa (EUR 14.538) zijn ingebracht door A. Plinta per 31-12-2016 en worden in 10 jaar afgeschreven. De restwaarde is nihil.

(2) Liquide middelen

De liquide middelen bestaan uit een betaalrekening bij Rabobank en staan vrij ter beschikking van de Stichting.

(3) Handelsdebiteuren

Op 31-12-2018 zijn nog diverse verkoopfacturen van de Stichting niet betaald. Deze zijn inmiddels in 2019 betaald.

(4) Eigen Vermogen

Het Eigen Vermogen is op 31 december 2018 EUR 34.009 en is vastgesteld door het Eigen Vermogen per 1-1-2018 van EUR 7.340 te vermeerderen met het positieve resultaat over 2018 van EUR 26.669.

(5) Langlopende schulden

Per balansdatum heeft de Stichting een schuld aan A. Plinta voor de door haar ingebrachte materiële vaste activa. In 2018 is een begin gemaakt met het aflossen van de lening. Het rentepercentage is vastgesteld op 3% en over 2018 is EUR 335 aan rente toegevoegd aan de lening.

(6) Kortlopende schulden

De Stichting heeft op 31-12-2018 nog een te betalen bedrag aan leveranciers en een bedrag aan af te dragen loonheffing. Deze bedragen zijn in 2019 betaald.

De Stichting heeft verder een rekening courant schuld aan A. Plinta voor een bedrag per balansdatum van EUR 15.403. Dit is inclusief de verschuldigde rente van 3% over het gemiddelde tussen het begin- en eindsaldo over 2018 (EUR 527).

Daarnaast heeft de Stichting per balansdatum nog een bedrag opgenomen voor de reservering van het vakantiegeld ten behoeve van de werknemers.

Toelichting op de verlies- en winstrekening

(7) Omzet

De omzet van de Stichting bestaat uit de bijdragen die de Stichting ontvangt van verschillende gemeenten en zorginstellingen op basis van overeengekomen vergoedingen voor het aanbieden van de dagbestedingsactiviteiten. De totale omzet in 2018 van EUR 268.225 is te splitsen in Omzet Zorg WMO (EUR 220.657), Omzet Zorg overig (EUR 44.645) en Omzet verkoop (EUR 600). Daarnaast zijn er overige opbrengsten geweest voor een bedrag van EUR 2.323. Dit zijn bijdragen geweest van derden t.b.v. specifieke uitgaven.

(8) Inkoop t.b.v. omzet

De specialisten die de dagbestedingsactiviteiten verzorgen ontvangen van de Stichting op declaratiebasis een vaste vergoeding per deelnemer per dagdeel. Ook de kosten die worden gemaakt voor de inkoop van de benodigde materialen vallen onder de inkoop ten behoeve van de omzet, alsmede de reiskosten die voor verschillende cliënten worden ingekocht.

(9) Personeelskosten

De Stichting heeft in 2018 een tweede werknemer in dienst genomen. Deze werknemer staat in 2018 voor 8 uur per week op de loonlijst.

(10) Huisvestingskosten

Van de huisvestingskosten die de Stichting betaalt voor het pand aan de Groen van Prinsterersingel 52A in Gouda, is ca. 2/3 besteed aan huur en energie (EUR 46.688).

(11) Kantoor- en kantinekosten

Onder kantoor- en kantinekosten vallen de kosten van het verstrekken van consumpties aan de cliënten, vrijwilligers en medewerkers, de kosten van de externe administratieve ondersteuning, accountantskosten, advieskosten, de ICT kosten, verzekeringen en overige algemene kosten.

(12) Reis- en verblijfkosten

Dit zijn de reiskosten die door de verschillende medewerkers van de Stichting worden gemaakt in het kader van de werkzaamheden ten behoeve van de Stichting.

(13) Verkoopkosten

De verkoopkosten bestaan hoofdzakelijk uit marketingkosten en kosten voor representatieve doeleinden.

(15) Financiële baten en lasten

De financiële baten en lasten bestaan geheel uit verschuldigde rente over een aan de Stichting verstrekte lening en openstaande rekening courant. De rente van 3% is berekend over het gemiddelde tussen het begin- en eindsaldo in 2018.

(15) Incidentele baten en lasten

De Rabobank heeft in 2018 een vrijwillige bijdrage van EUR 2.500 verstrekt, welke is aangewend voor de aanschaf van enkele machines en apparaten ten behoeve van het Textielatelier.

(15) Afschrijvingskosten

De materiële vaste activa worden in 10 jaar afgeschreven en de restwaarde is nihil. De afschrijvingskosten bedragen dan ook 10% van de oorspronkelijke waarde van de ingebrachte materiële vaste activa.

Ondertekening

Aldus opgemaakt te Gouda op 23 april 2019.

Raad van Toezicht:

Jaap Warners (voorzitter)



Directeur-bestuurder:

Annemarie Plinta



Jan Dettmeijer



Wijnand Scheffens



Overige gegevens

Belastingplicht

Stichting Keramiekatelier De Zwaan drijft geen onderneming en is vrijgesteld van belastingheffing. Er is geen sprake van BTW belaste prestaties en winstbelasting.

Statutaire bepalingen omtrent de resultaatbestemming

Statutair is het bepalen van de bestemming van het resultaat voorbehouden aan de raad van Toezicht.

Resultaatbestemming

De Raad van Toezicht heeft voorgesteld het resultaat van EUR 26.669 positief in zijn geheel toe te voegen aan de Algemene Reserve. Dit voorstel is in het jaarverslag verwerkt.