

JAARVERSLAG 2019

STICHTING KERAMIEKATELIER DE ZWAAN



Inhoudsopgave

<u>VERSLAG 2019</u>	2
INLEIDING	2
NIEUWE LOCATIE IN CAPELLE AAN DEN IJSSEL	2
PROGRAMMA'S	3
LOCATIES	3
KWALITEIT EN BEDRIJFSVOERING	3
<u>BALANS PER 31 DECEMBER 2019</u>	8
<u>VERLIES- EN WINSTREKENING OVER 2019</u>	9
<u>TOELICHTING OP HET JAARVERSLAG</u>	10
<u>TOELICHTING OP DE BALANS</u>	11
<u>TOELICHTING OP DE VERLIES- EN WINSTREKENING</u>	11
<u>ONDERTEKENING</u>	13
<u>OVERIGE GEGEVENS</u>	13

Verslag 2019

Inleiding

Dit is het jaarverslag van Stichting Keramiekatelier De Zwaan over 2019. In dit vierde jaar van haar bestaan is De Zwaan in Gouda vrijwel 'op sterkte' is gekomen en heeft een vaste plek ingenomen in het sociaal domein. Een tweede locatie is geopend in Capelle aan den IJssel.

Nieuwe locatie in Capelle aan den IJssel

Voor duurzame levensvatbaarheid van De Zwaan is schaalvergroting cruciaal om risico's te spreiden en naar een omzet te groeien waarbij een Servicebureau van minimale omvang en aanvaardbare kwetsbaarheid kan worden bekostigd. Daarom is in juni 2019 een tweede locatie voor dagbesteding geopend in Capelle aan den IJssel. De keuze is mede op deze gemeente gevallen omdat zij ook ligt binnen het werkingsgebied van onze samenwerkingspartner Promen, die werkzaam is op het gebied van sociale werkvoorziening en re-integratie. De start was mogelijk dankzij een aanjaagsubsidie van EUR 80.000 van de gemeente Capelle aan den IJssel voor het kalenderjaar 2019.

De eerste focus lag op het zoeken naar een geschikt en betaalbaar pand en naar specialisten om de dagbesteding te verzorgen; een netwerk opbouwen en deelnemers aantrekken is pas zinvol als je letterlijk wat kunt laten zien en beleven. Half mei is een tijdelijk pand aan het Marsdiep 1 gehuurd, direct nabij winkelcentrum De Terp. Met vereende krachten en inventiviteit is de ruimte ingericht en geopend voor 4 dagen per week. Het is gelukt om in De Terp een échte Zwaan-locatie te realiseren, dat wil zeggen een actieve ambachtelijke dagbesteding met de juiste positieve uitstraling, multifunctionaliteit en veilige sfeer. Ook is het gelukt om een aantal enthousiaste vakspecialisten aan ons te binden die bereid waren/zijn om veel tijd te investeren om dit initiatief op te bouwen. Begin juni is de eerste deelnemer gestart.



In de maanden daarna is veel tijd en energie gestopt in het in kaart brengen van het sociaal domein van Capelle aan den IJssel en het leggen van de nodige contacten. Aanvullend op het Capelse zijn daarbij ook de omliggende gemeenten betrokken bij het project: een dagbesteding heeft een bepaald volume nodig om bestaansrecht te hebben en voor het opbouwen van dat volume was (en is) het aantal toeleidingen vanuit alleen Capelle aan den IJssel niet toereikend.

De Zwaan heeft ingeschreven op een aanbesteding van de gemeente Krimpen aan den IJssel, die ook gegund is. Ook is een raamovereenkomst afgesloten met de gemeente Rotterdam, die op advies van die gemeente via Parnassia loopt. Doordat dit een zeer moeizaam proces was is de daadwerkelijke financiering van Rotterdamse deelnemers vertraagd tot voorjaar 2020.

Als derde belangrijke pijler is ook veel tijd en aandacht gegaan naar het intern op orde krijgen van zaken. Zo moesten de nieuwe specialisten gecoacht worden in het Zwaan-concept, m.n. qua

programma en omgaan met deelnemers. Klantgestuurd werken en verantwoorden was nieuw voor hen. Daarnaast zijn de processen ingeregeld.

Eind 2019 stond een Zwaan-waardige locatie met een prettige en veilige sfeer, leuke programma's, 36 deelnemers, 6 ambachtelijk/kunstspecialisten en 1 zorgspecialist. De locatie is weliswaar nog lang niet kostendekkend was, maar heeft zeker potentie om dat in 2020 te worden.

De officiële opening van De Zwaan in Capelle aan den IJssel vindt voorjaar 2020 plaats.

Programma's

In Gouda zijn de grootste programma's Textiel, Schilderen en Keramiek gebleven. Binnen Textiel is de specialisatie Weven verder aangeslagen, binnen Schilderen is de nieuwe specialisatie Zijde-schilderen door een selecte groep deelnemers enthousiast ontvangen en binnen Keramiek is meer aandacht voor Boetseren gekomen. De in 2018 gestarte pilot Spelletjes bleek onvoldoende in een behoefte te voorzien. De pilot Muziek heeft daarentegen in 2019 wel een vaste plaats verworven.

In Capelle aan den IJssel draaien dezelfde basisprogramma's: Textiel, Schilderen en Keramiek. Textiel kent naast Weven ook Viltten als specialisatie.

Het voornemen om te starten met ambachtelijke productie voor verkoop is in 2019 nog niet van de grond gekomen, dit wordt in 2020 opgepakt.

Locaties

Het Zwaan-pand in Gouda is ook in het tweede jaar van bewoning erg goed bevallen. Is er in 2018 nog vooral door vrijwilligers opgeknapt, in 2019 is gestart met noodzakelijk onderhoud door professionals. Dit betrof met name het schilderen van 'de buitenboel' aan de voorkant van het pand, het renoveren van de liftkoker op het dak, en het verbeteren van de inbraakpreventie. Eind 2020 verloopt het huurcontract en zal een besluit worden genomen over duurzame huisvesting door aankoop.

Het pand in Capelle is niet ideaal en daarom tijdelijk gehuurd. Hoewel de locatie bij De Terp an sich heel geschikt is, is het pand zelf niet geschikt voor grotere groepen en te slecht geïsoleerd. Omdat een verbouwing te kostbaar is wordt in 2020 gezocht naar een ander onderkomen.

Kwaliteit en Bedrijfsvoering

In voorjaar en zomer is het gehele Kwaliteitshandboek aangepast naar de in de loop van de jaren steeds aan de omvang van de organisatie aangepaste en verbeterde werkwijzen. Najaar 2019 heeft een volledige NEN-audit plaatsgevonden op onze beide locaties, met her-certificering als resultaat. De hierbij geraadpleegde deelnemers gaven unaniem aan zeer tevreden te zijn met de dienstverlening van De Zwaan.

De Zwaan is ook onderwerp geweest van een extra kwaliteitscontrole door het Netwerk Sociaal Domein Midden-Holland (NSDMH), het Samenwerkingsverband van de 5 gemeenten in de regio waar De Zwaan een Wmo-contract mee heeft. Dit gaf geen aanleiding tot verder onderzoek. Gemeente Alphen aan den Rijn heeft een aangekondigd en een onaangekondigd bezoek aan De Zwaan gebracht om de kwaliteit van onze zorg te toetsen voor haar inwoners die met een PGB bij ons komen. Ook dit is met goed gevolg afgerond.

In de zorgondersteuning en de bedrijfsvoering zijn in het verslagjaar voortdurend kleinere verbeteringen doorgevoerd om processen effectiever en efficiënter te laten verlopen.

Medewerkers, vrijwilligers en stagiairs

Voor de vakinhoudelijke invulling van de dagbesteding verhuurt De Zwaan haar atelierruimtes aan gediplomeerde kunst-/ambachts zzp-ers. In 2019 is het contract met 1 specialist niet gecontinueerd, met 2 nieuwe specialisten is een contract aangegaan. Daarmee bestaat deze groep in Gouda uit 7 specialisten. In Capelle zijn contracten met 6 specialisten afgesloten.

Binnen het Servicebureau, incl. bestuur en zorgspecialisten, werken medewerkers in loondienst. In 2019 is gestart met het deels verlonen van directeur-bestuurder en controller; tot en met 2018 werkten zij nog geheel onbezoldigd om opbouw van De Zwaan met weinig risico's mogelijk te maken. Het realiseren van het streven om ze vanaf 2021 geheel te kunnen verlonen is afhankelijk van de omzet- en kostenontwikkelingen in de komende periode.

De contracten van de zorgspecialist en de financieel administratief medewerker zijn in de loop van het jaar uitgebreid. Ook is een medewerker schoonmaak aangenomen.

De locatie in Capelle aan den IJssel is in het begin nogal geheel door Servicebureau-medewerkers uit Gouda gerund en ondersteund. In het najaar is een aparte zorgspecialist voor deze locatie ingehuurd. Eind 2019 waren 5 mensen in loondienst voor in totaal 1,8 fte. Begin 2020 wordt dit uitgebreid naar 3,0 fte. Het ziekteverzuim bedroeg in 2019 2%. Begin 2019 heeft een groot deel van de medewerkers en zzp-ers een BHV-Basiscursus gevolgd.

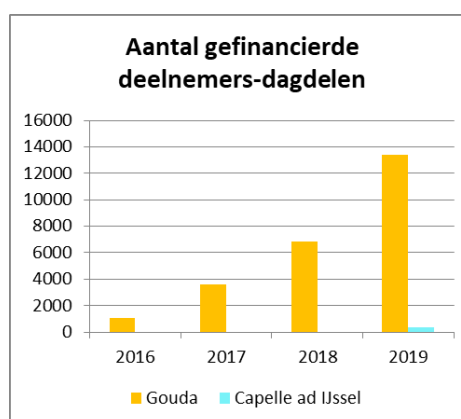
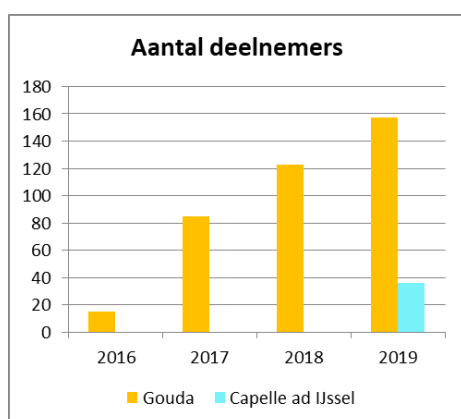
In Gouda is het grootste deel van onze trouwe vrijwilligers in 2019 bij ons gebleven. Enkele hebben, om diverse redenen, afscheid genomen. Aan de andere kant zijn ook weer enkele nieuwe enthousiaste vrijwilligers ingestroomd. De groep had gemiddeld een omvang van ruim 20 personen. Ook in Capelle aan den IJssel hebben zich 5 vrijwilligers gemeld, zodat de groepen en de administratie daar ook extra ondersteund worden.

Ook in 2019 heeft De Zwaan als leer/werkbedrijf een stageplek geboden aan stagiaires van diverse zorg-opleidingen. In totaal waren dit er 13, waarvan er 10 de geplande duur van hun stage geheel of grotendeels hebben volgemaakt.

Deelnemers en dagdelen

In 2019 hebben 157 deelnemers de locatie in Gouda bezocht, en 36 deelnemers onze nieuwe locatie in Capelle aan den IJssel. Ze hebben daar 13.396 resp. 334 dagdelen gefinancierde activiteiten gevolgd. Daarnaast zijn er 339 resp. 238 dagdelen activiteiten gevolgd door deelnemers waarvoor de financiering nog niet geregeld was. Deelnemers mogen bij De Zwaan na hun intake vast (beperkt) starten om de drempel naar dagbesteding laag te houden en deelnemers op zijn minst voor achteruitgang te behoeden. In Gouda was dit aantal niet gefinancierde zorg percentagegewijs beperkt (2,5% van het totaal). In Capelle aan den IJssel was (en is) dit erg hoog (42% van het totaal) omdat er logischerwijs veel mensen waren die nog wachtten op een indicatie, én omdat het proces om financiering geregeld te krijgen nog moeizaam verliep/verloopt.

In de onderstaande grafieken is de ontwikkeling van het aantal deelnemers en het aantal gefinancierde dagdelen in de bestaansjaren van De Zwaan weergegeven:



Voor de groei in Gouda is weinig PR verricht: door onze goede bekendheid weten verwijzers de weg naar De Zwaan makkelijk te vinden. Voor Capelle aan den IJssel is wel fors ingezet op PR en het opbouwen van een netwerk van verwijzers.

Het vervoer van huis naar De Zwaan en omgekeerd voor deelnemers die dat nodig hebben, wordt voor de locatie Gouda verzorgd door Vervoerspunt Gouda. In 2019 kost het coördineren van alle dagdagelijkse wijzigingen veel tijd, evenals het inregelen van vervoer voor nieuwe deelnemers. Dit laatste is de meeste gevallen toch binnen een week gelukt. Voor de locatie Capelle zijn we afhankelijk van meerdere vervoersorganisaties. Ook daar blijkt het een vraagstuk apart te zijn wat veel aandacht vraagt.

In 2019 is er 1 veiligheidsincident (MIC-melding) geweest. Na uitgebreid onderzocht bleken de problemen niet binnen de Zwaan te zijn ontstaan.

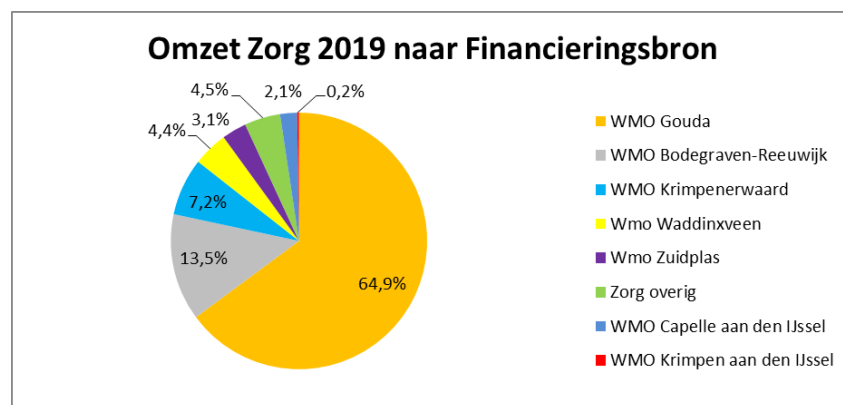
Er zijn 2 klachten geweest van deelnemers. Met beiden zijn gesprekken gevoerd en zijn de klachten afgehandeld. Voor één van de klachten is extra intensief ingezet op het oplossen hiervan omdat De Zwaan de laatste dagbestedingsmogelijkheid was voor de deelnemer. Er heeft in dit kader daarom ook overleg plaatsgevonden met de betreffende gemeente.

Financieringsvormen

In het verslagjaar bestond 98,5% van de zorg-omzet van locatie Gouda uit Wmo-zorg, en 1,5% uit overige zorg (PGB en WLZ-onderaannemingen). De Jeugdzorg die in 2018 op zeer bescheiden schaal is verzorgd, is begin 2019 definitief afgebouwd. Deze zorgvorm bleek onvoldoende bij De Zwaan te passen.

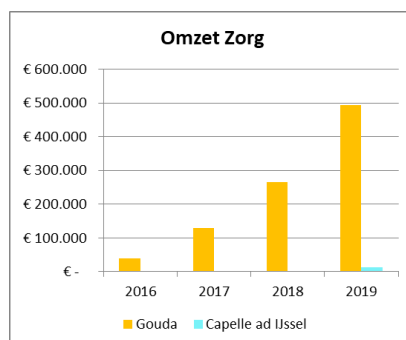
In Capelle aan den IJssel bestond 100% van de omzet uit Wmo-zorg.

In onderstaande figuur is weergegeven wat de oorsprong was van de omzet in 2019.



Omzet en financieel resultaat

De omzet uit zorg is in 2019 gegroeid naar EUR 504.706. Daarvan is het overgrote deel op locatie Gouda gerealiseerd (97,5%). De omzet van Capelle aan den IJssel is nog zeer beperkt en onvoldoende om na beëindiging van de gemeentelijke aanjaagsubsidie al kostendekkend te zijn. In 2019 is hard gewerkt aan het verhogen van de omzet door PR, marketing en verbetering van het proces om voor deelnemers een zorg-indicatie te krijgen. Parallel daaraan zal in 2020 aan de kostenkant gezocht worden naar (geschiktere en) goedkopere huisvesting.



Het boekjaar 2019 is afgesloten met een positief resultaat van EUR 50.173. Dit positieve resultaat is te danken aan de directeur-bestuurder en de controller, die dit jaar genoeg hebben genomen met een zeer bescheiden verloning om eerst het eigen vermogen verder op te kunnen bouwen. De stichting heeft immers gekozen om een opbouw te realiseren met zo min mogelijke risico's. Opbouw van het eigen vermogen wordt om meerdere redenen noodzakelijk geacht: om de startperiode van de locatie Capelle aan den IJssel financieel door te komen, om evt. een hypotheek aan te kunnen gaan voor de aankoop van het pand in Gouda, om verder groot onderhoud aan dit pand te kunnen bekostigen, om de liquiditeitspositie naar een werkbaar niveau te brengen, en om mogelijke tegenslagen in de toekomst op te kunnen vangen.

Raad van Toezicht

In 2019 is het Bestuur van De Zwaan omgevormd naar Raad van Toezicht resp. Directeur-bestuurder.

De Raad van Toezicht bestond begin 2019 uit 4 leden. Mevrouw Willeke Los is in maart 2019 afgetreden. De raad bestaat sindsdien uit de heren Jaap Warners, Jan Dettmeijer en Wijnand Scholtens.

De Raad is in 2019 zes maal bijeen gekomen. De belangrijkste gespreksonderwerpen waren:

- De start van de nieuwe zorglocatie in Capelle aan den IJssel;
- Raamovereenkomst met Parnassia t.b.v. deelnemers uit Rotterdam;
- Uitbreiding in Gouda d.m.v. weekend-openstelling en/of speciale groep voor ouderen;
- Huisvesting in Gouda en Capelle;
- Vervoer in de regio Gouda;
- Aanbesteding gemeente Krimpen aan de IJssel
- Financiën en financiële risico's;
- SWOT-analyse;
- Visie-nota.

Tot slot

We kijken tevreden terug op het jaar 2019. 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.

Als deze ontwikkelingen verder stabiliseren en De Zwaan verder doorgroeit wordt het in de loop van 2020 of vanaf 2021 mogelijk om de directeur-bestuurder en de controller op normale wijze te gaan verlonen. Een belangrijke mijlpaal voor de Zwaan en haar voortbestaan.

Gouda, 30 april 2020

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

Directeur-bestuurder:
Annemarie Plinta

Controller:
Monique Bakkum

BALANS PER 31 DECEMBER 2019

Bedragen in EUR		
ACTIVA	31-12-2018	31-12-2019
Vaste activa		
<u>Materiële vaste activa (1)</u>		
Andere vaste bedrijfsmiddelen	11.630,40	12.106,55
Totaal Materiële vaste activa	11.630,40	12.106,55
Totaal Vaste activa	11.630,40	12.106,55
Vlottende activa		
<u>Liquide middelen (2)</u>		
Liquide middelen	36.866,25	60.843,61
Totaal Liquide middelen	36.866,25	60.843,61
<u>Handelsdebiteuren (3)</u>		
Handelsdebiteuren	29.973,47	56.009,28
Totaal Handelsdebiteuren	29.973,47	56.009,28
<u>Overige vorderingen (4)</u>		
Overige vorderingen	0,00	9.490,00
Overlopende activa	0,00	8.000,00
Totaal Overige vorderingen	0,00	17.490,00
Totaal Vlottende activa	66.839,72	134.342,89
Totaal ACTIVA	78.470,12	146.449,44
PASSIVA	31-12-2018	31-12-2019
Eigen vermogen (5)		
<u>Algemene reserve</u>		
Eigen vermogen begin boekjaar	7.340,35	34.009,01
Resultaat lopend boekjaar	26.668,66	50.172,86
Totaal Algemene reserve	34.009,01	84.181,87
Totaal Eigen vermogen	34.009,01	84.181,87
Langlopende Schulden (6)		
<u>Langlopende schulden</u>		
Langlopende schulden aan gelieerde partijen	7.709,00	7.940,27
Totaal Langlopende schulden	7.709,00	7.940,27
Totaal Langlopende Schulden	7.709,00	7.940,27

Kortlopende schulden (7)

<u>Crediteuren</u>		
Schulden aan leveranciers	19.187,90	34.354,48
Totaal Crediteuren	19.187,90	34.354,48
<u>Belastingen en pensioenen</u>		
Belastingen en premies sociale verzekeringen	1.606,62	8.320,00
Totaal Belastingen en pensioenen	1.606,62	8.320,00
<u>Overige schulden</u>		
Rekening courant A. Plinta	15.403,06	6.730,15
Overlopende passiva	-45,00	0,00
Overige kortlopende schulden	599,53	4.922,67
Totaal Overige schulden	15.957,59	11.652,82
Totaal Kortlopende schulden	36.752,11	54.327,30
Totaal PASSIVA	78.470,12	146.449,44

VERLIES- EN WINSTREKENING OVER 2019

Bedragen in EUR		
	31-12-2018	31-12-2019
Omzet (8)		
Omzet dienstverlening	265.901,69	540.236,93
Overige opbrengsten	2.323,20	80.000,00
Totaal Omzet	268.224,89	620.236,93
Directe kosten		
Inkoop t.b.v. omzet (9)	120.457,37	253.851,36
Totaal Directe kosten	120.457,37	253.851,36
Bruto resultaat	147.767,52	366.385,57
Bedrijfskosten		
Personeelskosten (10)	14.546,00	146.663,90
Huisvestingskosten (11)	73.091,41	125.620,65
Kantoor- en kantinekosten (12)	19.545,19	25.650,53
Reis- en verblijfkosten (13)	5.657,57	4.688,65
Verkoopkosten (14)	5.856,99	9.840,08
Financiële baten en lasten (15)	862,00	558,36
Incidentele baten en lasten	-84,60	45,00
Afschrijvingskosten (16)	1.453,80	1.453,80
Overige kosten	170,50	1.691,74
Totaal Bedrijfskosten	121.098,86	316.212,71
Resultaat boekjaar	26.668,66	50.172,86

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.

De Stichting is opgericht op 28-12-2015. 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, textiel en muziek. Deze materiële vaste activa zijn ingebracht door A. Plinta per 31-12-2016 en worden in 10 jaar afgeschreven. In het verslagjaar heeft de Stichting een vaatwasser aangeschaft, die ook in 10 jaar wordt afgeschreven. De restwaarde van de materiële vaste activa is nihil.

(2) Liquide middelen

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

(3) Handelsdebiteuren

Op 31-12-2019 zijn nog diverse verkoopfacturen van de Stichting niet betaald. De verwachting is dat deze facturen in 2020 worden betaald.

(4) Overige vorderingen

In 2019 heeft de Stichting een pand gehuurd aan het Marsdiep 1 in Capelle aan den IJssel. Hiervoor is een waarborgsom gestort van EUR 9.490. Per 31-12-2019 heeft de Stichting ook nog EUR 8.000 aan subsidie te ontvangen van de gemeente Capelle aan den IJssel.

(5) Eigen Vermogen

Het Eigen Vermogen is op 31 december 2019 EUR 84.182 en is vastgesteld door het Eigen Vermogen per 1-1-2019 van EUR 34.009 te vermeerderen met het positieve resultaat over 2019 van EUR 50.173.

(6) Langlopende schulden

Per balansdatum heeft de Stichting een schuld aan A. Plinta voor de door haar ingebrachte materiële vaste activa. In 2019 is hier niet op afgelost. Het rentepercentage is vastgesteld op 3% en over 2019 is EUR 231 aan rente toegevoegd aan de lening.

(7) Kortlopende schulden

De Stichting heeft op 31-12-2019 nog een te betalen bedrag aan leveranciers en een bedrag aan af te dragen loonheffing. Deze bedragen zullen in 2020 worden betaald.

De Stichting heeft verder een rekening courant schuld aan A. Plinta voor een bedrag per balansdatum van EUR 6.730. Dit is inclusief de verschuldigde rente van 3% over het gemiddelde tussen het begin- en eindsaldo van de rekening courant met A. Plinta over 2019 (EUR 327). De rekening-courant is in 2019 vermindert met EUR 8.673.

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

(8) 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. Daarnaast heeft de Stichting in 2019 afgesproken dat de specialisten die de dagbestedingsactiviteiten verzorgen, de ruimten die zij gebruiken van de Stichting huren.

De totale omzet in 2019 (EUR 620.237) is te splitsen in Omzet Zorg WMO (EUR 481.909), Omzet Zorg overig (EUR 22.797), Omzet verkoop (EUR 1.871) en Omzet verhuur (EUR 33.660). Daarnaast heeft de

Stichting een subsidie (EUR 80.000) ontvangen van de Gemeente Capelle aan den IJssel. De subsidie is bedoeld om de nieuwe vestiging in Capelle aan den IJssel op te kunnen zetten.

(9) Inkoopwaarde 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 inkoopwaarde van de omzet, alsmede de reiskosten die voor verschillende deelnemers worden ingekocht. De vergoedingen die de specialisten in 2019 in rekening hebben gebracht zijn verhoogd, omdat de ruimten die zij gebruiken nu gehuurd worden van de Stichting.

(10) Personeelskosten

De Stichting heeft in 2019 drie nieuwe werknemers in dienst genomen. In totaal had de Stichting ultimo 2019 5 werknemers op de loonlijst, in totaal 1,8 FTE. In 2020 zijn veel meeruren uitgekeerd. Eind 2019, begin 2020 zijn de contracturen hierop aangepast.

(11) Huisvestingskosten

De huisvestingskosten die de Stichting betaalt voor het pand aan de Groen van Prinsterersingel 52A in Gouda en het pand het Marsdiep 1 in Capelle aan den IJssel, zijn onderverdeeld in 1. Huur (EUR 49.612), 2. Energie (EUR 24.378), 3. Onderhoud (EUR 44.143) en 4. In- en aankopen (EUR 7.487).

(12) Kantoor- en kantinekosten

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

(13) 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.

(14) Verkoopkosten

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

(16) Financiële baten en lasten

De financiële baten en lasten bestaan geheel uit de verschuldigde rente (EUR 231) over de door A. Plinta aan de Stichting verstrekte lening en de verschuldigde rente (EUR 327) over de rekening courant schuld die de Stichting heeft aan A. Plinta. De rente van 3% wordt berekend over het gemiddelde tussen het begin- en eindsaldo in 2019.

(17) Afschrijvingskosten

De materiële vaste activa worden in 10 jaar afgeschreven en de restwaarde is nihil.

Ondertekening

Aldus opgemaakt te Gouda op 30 april 2020.

Namens de raad van Toezicht:



Jaap Warners (voorzitter)

Directeur-bestuurder:



Annemarie Plinta

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 50.173 positief in zijn geheel toe te voegen aan de Algemene Reserve. Dit voorstel is in het jaarverslag verwerkt.