# JAARVERSLAG 2020

# STICHTING DAGBESTEDING DE ZWAAN

ATELIER DE ZWAAN

*Gouda*

ATELIER DE ZWAAN

*Capelle aan den IJssel*

# Inhoudsopgave

**INLEIDING** ..... **2**
**COVID-19** ..... **2**
**TWEE VERHUIZINGEN** ..... **2**
**PROGRAMMA'S** ..... **4**
**DEELNEMERS EN DAGDELEN** ..... **5**
**KWALITEIT EN BEDRIJFSVOERING** ..... **6**
**RAAD VAN TOEZICHT** ..... **8**
**TOT SLOT** ..... **9**
**FINANCIËLE JAARREKENING 2020** ..... **10**
**BIJLAGE CORONA-COMPENSATIE 2020 (SPOOR 3 WMO)** ..... **18**

# Inleiding

Dit is het jaarverslag over het jaar 2020 van Stichting Dagbesteding De Zwaan (voorheen Stichting Keramiekatelier De Zwaan). Dit vijfde jaar van haar bestaan zou een relatief rustig jaar worden met bestendiging voor de locatie in Gouda, en rustige verdere opbouw in Capelle aan den IJssel. Het werd echter een turbulent jaar vanwege de Covid-19-epidemie en verhuizingen van beide locaties.

# Covid-19

Zoals heel Nederland is ook De Zwaan half maart geconfronteerd met de landelijke lockdown en heeft ze voor 2 maanden haar deuren fysiek gesloten.

Er is direct gestart met het informeren van alle betrokkenen en het op een alternatieve manier ondersteunen van de deelnemers. Er is veel één-op-één contact geweest via telefoontjes, mails, kaartjes, het brengen van materiaal voor huiswerkopdrachten etc. Daarnaast is geprobeerd ook de groepsbinding zoveel mogelijk in stand te houden door gezamenlijke online lessen en nieuwsbrieven met daarin, naast tips voor bijvoorbeeld online museumbezoek en creatieve filmpjes op YouTube, ook nieuwsberichtjes en foto's van thuis gemaakte werk van de deelnemers.

Ondertussen is achter de schermen hard gewerkt om de locaties zoveel mogelijk Coronaproef te maken voor herstart van de dagbestedingsactiviteiten op de locaties, door onder andere meer afstand tussen de werkplekken en meer loopruimte hiertussen te creëren. Ook werden extra ruimtes geschikt gemaakt voor de activiteiten, zoals de kantines en de kantoren van personeel dat nu thuiswerkte.

Na de versoepeling van de eerste lockdown is half mei zeer low profile gestart met het weer ontvangen van 3 deelnemers per keer op de ateliers. Zo konden de getroffen maatregelen worden uitgetest. Toen deze bleken te werken voor de deelnemers is er voorzichtig verder opgebouwd.
Eerst met per atelier 3 groepen per dag in plaats van 2. Dat bleek echter voor de vakspecialisten te zwaar, te meer omdat ze ook nog steeds 'alternatieve' zorg boden aan deelnemers die nog niet konden of durfden te komen.
Na verdere versoepeling was het gelukkig weer mogelijk om binnen de regels de groepsgrootte naar een redelijk niveau te brengen. Wel ontstonden op de locatie Gouda wachtlijsten.

# Twee verhuizingen

Door de Covid-epidemie is het meer afstand houden van elkaar een noodzaak. Hierdoor konden op de huidige locaties niet alle deelnemers meer zo vaak komen als zij nodig hebben. De inschatting van De Zwaan was (en is) dat deze maatregel niet binnen enkele maanden opgeheven zou worden, maar iets is waar De Zwaan langere tijd mee te maken zou gaan hebben.
Voor beide locaties is daarom naarstig op zoek gegaan naar een groter pand. Deze zijn in de zomer gevonden en met man en macht opgeknapt om ze zo snel mogelijk in orde te krijgen. Tegen de tijd dat de Covid-maatregelen in het najaar weer verscherpt werden was er verhuisd en konden alle deelnemers blijven komen, inclusief de mensen op de wachtlijsten.

**Nieuwe locatie in Gouda**

Met enige pijn in het hart hebben medewerkers en deelnemers afscheid genomen van het knusse pand aan de Groen van Prinsterersingel. Het plan was immers om dit pand na 3 jaar huren te verwerven. In plaats daarvan is een nieuw pand gevonden in Gouda Noord-West, aan de Kampenringweg 44.

Het was erg spannend of het zou lukken om vóór de geplande verhuisdatum het pand gereed te krijgen. De grote onzekere factor was het door de pandeigenaar tijdig laten saneren van de aanwezige asbest, die op een lastige plek bleek te zitten, en de daarmee samenhangend aanleg van een heel nieuw verwarmingsstelsel.

Bij de inrichting is de kans aangegrepen om enkele al langer bestaande wensen door te voeren. Op diverse plekken in de ateliers zijn halve tussenwanden geplaatst die de deelnemers meer rust geven. Daarnaast zijn, waar het kon, gereedschappen en materialen meer centraal in de ruimte geplaatst waardoor deelnemers zelfstandiger kunnen werken en makkelijker afstand kunnen houden.

**Nieuwe locatie in Capelle aan den IJssel**

In Capelle aan den IJssel was al vanaf de start van de locatie duidelijk dat het gehuurde pand op het Marsdiep 1 een tijdelijke oplossing was: het was qua akoestiek en hoeveelheid daglicht niet geschikt voor groter groeiende groepen en sowieso te slecht geïsoleerd. De Corona heeft een verhuizing alleen versneld.
Het bleek het mogelijk om het naburige pand op het Damsterdiep 56-58 te huren. Dit is voor ons opgeknapt tot een basale gebruiksruimte. Bij voldoende groei zal hier verder in geïnvesteerd worden, onder andere door vaste tussenwanden te plaatsen.

# Programma's

Het grotere pand in Gouda heeft de mogelijkheid geboden wensen te vervullen voor extra ateliers om de deelnemers meer keuze te bieden in hun activiteiten. Deze drie nieuwe ateliers zijn alle drie in december van start gegaan en zullen de komende jaren worden opgebouwd.
Ten eerste is er een speciaal Weefatelier geopend, apart van het Textielatelier.

Als tweede is een Design-atelier geopend, waar onder andere met papier en vilt gewerkt wordt. Hier ligt de nadruk wat meer op het maken van vaste producten. Dit is vooral geschikt voor deelnemers die wel graag iets moois willen maken, maar het moeilijk vinden zelf te verzinnen wat.

Tot slot is een apart zogenaamd Plus-atelier voor ouderen geopend. Het Plus-atelier is bedoeld voor het werken met een wat kleinere groep met iets meer begeleiding per deelnemer, waarin werken met verschillende technieken mogelijk is. Door de maatschappelijke ontwikkelingen is er een groeiende groep van senioren die ondersteuning nodig heeft, maar dit wel graag actief wil invullen. De toename van het aantal ouderen in de reguliere ateliers was echter onaantrekkelijk voor de jongeren; het meer scheidden van deze groepen bleek gewenst. Voor dit Plus-atelier is samenwerking gezocht én gevonden bij collega-zorginstelling Zorgpartners. Dit heeft al tot instroom van nieuwe deelnemers geleid. Begin 2021 volgen gesprekken om de samenwerking verder vorm te geven.

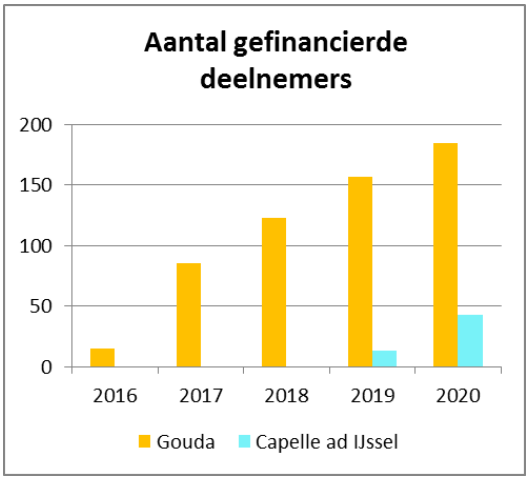
In Capelle aan den IJssel zijn de ateliers dezelfde gebleven: Textiel, Schilderen en Keramiek.

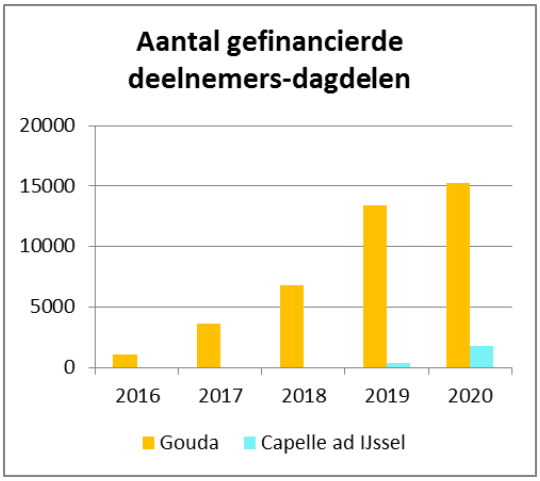
# Deelnemers en dagdelen

Cijfers
In 2020 hebben 184 (gefinancierde) deelnemers de locatie in Gouda bezocht. Op de locatie in Capelle aan den IJssel waren dat er 43. Het aantal gefinancierde dagdelen dagbesteding van hen was 15.239 resp. 1.759 dagdelen, incl. de alternatieve ondersteuning in verband met de lockdown. Helaas heeft de Covid-epidemie deelnemers niet alleen gedurende de lockdown, maar ook daarna thuis gehouden: een aantal deelnemers is te angstig om weer naar de dagbesteding te komen door hun kwetsbare gezondheid.

Er zijn in totaal 823 dagdelen activiteiten gevolgd door deelnemers waarvoor de financiering nog niet geregeld was (Gouda: 361, Capelle aan den IJssel: 462). Deelnemers mogen namelijk 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 Capelle was dit aantal relatief hoog omdat er veel nieuwe instroom was, en mensen vaak lang op hun indicatie moeten wachten.

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




Vervoer
Het goed geregeld krijgen van het vervoer van deelnemers naar De Zwaan en terug heeft in 2020 voor de locatie in Gouda veel aandacht gevraagd. Door de 1,5 meter-regel kampte de vaste vervoerder met capaciteitsgebrek, en haakte een deel van de vrijwillige gepensioneerden chauffeurs, al dan niet tijdelijk, af. Eind 2020 is daarom een pilot gedraaid met een extra vervoersbedrijf. Deze is goed uitgepakt, in 2021 wordt deze regulier ingezet. Ook zijn er over het vervoer verkennende gesprekken gevoerd met sociale werkvoorziening Promen. Zij hebben busjes die een groot deel van de dag niet benut worden. In 2021 zal een Business Case worden opgesteld.

Veiligheid
In 2020 zijn er 2 veiligheidsincidenten (MIC-melding) geweest. Beide betrof een agressieve uitbarsting, de een verbaal, de andere non-verbaal. In beide gevallen bleek de oorzaak niet binnen De Zwaan te liggen maar de persoonlijke omstandigheden van de betreffende deelnemer.

Klachten
Er zijn in 2020 geen formele klachten ingediend door deelnemers.
Begin 2020 heeft de Stichting zich aangesloten bij de externe Geschilleninstantie Zorg Midden-Holland. In overleg met hen is de klachtenregeling van de Stichting verbeterd en gepubliceerd op de website.

# Kwaliteit en Bedrijfsvoering

## Kwaliteit

De jaarlijkse NEN-certificering (ISO-9001) is door de Covid-epidemie uitgesteld naar januari 2021.

## Medewerkers, vrijwilligers en stagiairs

Medewerkers in loondienst

In 2020 is voor zowel Gouda als Capelle aan den IJssel een parttime Zorgspecialist aangetrokken. De eerste als uitbreiding, de tweede als vaste vervanging van de tijdelijk voor de opstartfase ingehuurde medewerker. Het aantal betaalde fte bedroeg ultimo 2020 3,25. Het aantal fte van beide directieleden samen bedroeg daarin 0,78 fte.

Door de kleine omvang van de organisatie is zij erg kwetsbaar op personeel gebied. Daarom is begin 2020 is een verzuimverzekering afgesloten voor alle medewerkers, en is een Arbo-dienst gecontracteerd.

Het ziekteverzuim onder de eigen medewerkers was ook in 2020 zeer laag: 0,8%.

ZZP-ers

De vakinhoudelijke invulling van de dagbesteding wordt verzorgd door zzp-ers. In 2020 zijn 3 vakspecialisten gestopt bij De Zwaan, en zijn 5 nieuwe vakspecialisten gestart. Twee hiervan waren voormalig vrijwilliger bij De Zwaan. Het totaal aantal zzp-ers bedroeg eind 2020 18, waarvan 14 in Gouda en 4 in Capelle aan den IJssel.

Vrijwilligers

Ondanks de Covid zijn de meeste van onze trouwe vrijwilligers in 2020 bij De Zwaan gebleven. Wel zijn enkele vanwege Covid-risico's tijdelijk gestopt of vullen hun hulp op een ander manier in. 5 vrijwilligers hebben er om andere redenen afscheid genomen.

Op beide locaties hebben zich ook nieuwe vrijwilligers gemeld voor reguliere hulp. Eind 2020 waren er in Gouda 23 vrijwilligers actief, in Capelle aan den IJssel 4.

In Gouda is gericht gezocht naar 'extra handjes' voor het opknappen van en verhuizen naar het nieuwe pand. Dit is boven verwachting gelukt: samen met de medewerkers en zzp-ers en hun familie, en de reguliere vrijwilligers heeft een fors team zich buitengewoon ingezet en gezamenlijk de klus geklaard. Drie tijdelijke vrijwilligers is dit zo goed bevallen dat zij als vaste vrijwillige klussenmannen bij De Zwaan zijn aangebleven.

Stagiairs
De Zwaan is 2020 gestart met vier mbo-stagiairs. Na de eerste lockdown hebben ze hun stage bij De Zwaan hervat en zoals gepland tot de zomer gebleven. In september zijn drie mbo- en één hbo-stagiair gestart. Twee daarvan zijn zelf gestopt. De Zwaan heeft de andere twee verzocht hun stage te stoppen toen uit de landelijke berichtgeving helder werd dat de bron van veel besmettingen juist bij jongeren ligt. Dit om onnodige risico's voor de deelnemers te vermijden.

Opleidingen
Voor alle bovenstaande groepen (medewerkers, zzp-ers, geïnteresseerde vrijwilligers en stagiairs) zijn intern trainingen deskundigheidsbevordering verzorgd. De eerste cyclus hiervan is in het voorjaar afgerond. Een tweede cyclus is in de zomer gestart, en in het najaar tijdelijk gestopt in verband met de aangescherpte Covid-maatregelen.
Daarnaast zijn een aantal trainingen op het gebied van veiligheid gevolgd.

## Veiligheid

Er zijn BHV-trainingen voor zowel beginners als gevorderden gehouden voor medewerkers en zzp-ers die langere tijd op de locaties werken.
Het Hoofd BHV heeft de cursus Beheer brandmeldinstallatie gevolgd.

Alle elektrische apparaten in de Goudse locaties zijn gekeurd, in 2021 zal dit ook voor de apparaten in de Capelse locatie worden uitgevoerd. Hiertoe heeft een vrijwilliger training met certificaat behaald.

## PR

Er is een PR-medewerker aangetrokken om gedurende een half jaar een boost te geven aan de PR van De Zwaan.
Als eerste is met haar hulp de website van De Zwaan geheel vernieuwd. De website geeft nu een overzichtelijker en beter beeld aan geïnteresseerden van De Zwaan en haar mogelijkheden voor dagbestedingsactiviteiten.
Daarna heeft de PR-medewerker m.n. de volgende acties gecoördineerd: nieuwe folders, fondsenwerving voor de inrichting van locatie Gouda, werving materiaal en vrijwilligers voor het opknappen van de nieuwe panden, huisbezoeken aan potentiële verwijzers in Capelle aan den IJssel, en aandacht in huis-aan-huisbladen voor de nieuwe locaties.

## ICT

In het voorjaar is Sharepoint in gebruik genomen om met verschillende (ook thuiswerkende) medewerkers op afstand bestanden te kunnen delen.

## Stuurinformatie

Om de stuurinformatie naar een hoger plan te trekken en de directie in deze te ontlasten is eind 2020 een zzp-er in de arm genomen. Vanaf 2021 zullen hier de vruchten van kunnen worden geplukt.

## Organisatie

Een aanpassing van de statuten van de Stichting is najaar 2020 in gang gezet en zal begin 2021 zijn beslag krijgen. Het betreft met de formalisering van de ingestelde Raad van Toezicht en een verbetering op basis van de Governancecode Zorg.

De heer Wijnand Scholtens, voorheen adviseur van de Raad, is begin 2020 toegetreden als lid. Daarnaast is de Raad uitgebreid met een nieuw lid, de heer Ivar Wendt. Hij versterkt de Raad met juridische kennis en een netwerk in Capelle aan den IJssel.

De visienota van de Stichting is aangescherpt, geactualiseerd en gepubliceerd op de website.

# Raad van Toezicht

De Raad is in 2020 zes maal bijeen gekomen. De belangrijkste gesprekonderwerpen waren:

- het vaststellen van het jaarverslag inclusief de jaarrekening 2019;
- de consequenties van de Covid-epidemie met name op het gebied van zorg, huisvesting en financiën;
- de zoektocht naar betere huisvesting in zowel Gouda als Capelle aan den IJssel;
- monitoring van de opbouw van de locatie Capelle aan den IJssel;
- plannen voor nieuwe ateliers;
- vervoer van deelnemers in de regio Gouda;
- financiën en financiële risico's;
- verzuimverzekering en Arbo-dienst;
- consequenties van de Wet Arbeidsmarkt in balans voor De Zwaan;
- uitbreiding van de Raad van Toezicht;
- wijziging van de statuten.

# Tot slot

Het afgelopen jaar was een bewogen jaar. De Covid was hierin een steeds aanwezige donkere wolk. Het heeft De Zwaan gedwongen naar nieuwe huisvesting om te zien, die uiteindelijk kwalitatief veel beter is dan de voorgaande. Ook op andere fronten is verder verbeterd en geprofessionaliseerd, zowel qua dagbesteding als qua ondersteunende processen.

Een jaar waarin het toch gelukt is deelnemers een leuk en zinvol dagbestedingsprogramma te bieden met gedurende de lockdown alternatieve ondersteuning, medewerkers en zzp-ers betaald werk van niveau hebben kunnen verrichten, vrijwilligers van veel betekenis zijn geweest en stagiairs ervaring hebben opgedaan.

De manier waarop De Zwaan zich aan heeft kunnen passen aan de veranderende omstandigheden en zelfs verder gegroeid is geeft ons alle hoop voor een stabiele toekomst.

Gouda, 21 april 2020

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

Directie:
Annemarie Plinta (directeur-bestuurder)
Monique Bakkum (directeur bedrijfsvoering)

# FINANCIËLE JAARREKENING 2020

## BALANS PER 31 DECEMBER 2020

Bedragen in EUR

| ACTIVA | 31-12-2019 | 31-12-2020 |
|---|---|---|
| **Vaste activa** | | |
| Materiële vaste activa (1) | | |
| Andere vaste bedrijfsmiddelen | 12.106,55 | 11.484,27 |
| Totaal Materiële vaste activa | 12.106,55 | 11.484,27 |
| **Totaal Vaste activa** | 12.106,55 | 11.484,27 |
| **Vlottende activa** | | |
| Liquide middelen (2) | | |
| Liquide middelen | 60.843,61 | 48.868,95 |
| Totaal Liquide middelen | 60.843,61 | 48.868,95 |
| Handelsdebiteuren (3) | | |
| Handelsdebiteuren | 56.009,28 | 88.232.27 |
| Totaal Handelsdebiteuren | 56.009,28 | 88.232,27 |
| Overige vorderingen (4) | | |
| Overlopende activa | 8.000,00 | 38.550,00 |
| Overige vorderingen | 9.490,00 | 23.056,25 |
| Totaal Overige vorderingen | 17.490,00 | 61.606,25 |
| **Totaal Vlottende activa** | 134.342,89 | 198.707,47 |
| **Totaal ACTIVA** | 146.449,44 | 210.191,74 |

| PASSIVA | 31-12-2019 | 31-12-2020 |
|---|---|---|
| **Eigen vermogen (5)** | | |
| Algemene reserve | | |
| Onverdeeld resultaat | 34.009,01 | 84.258,67 |
| Totaal algemene reserves | 34.009,01 | 84.258,67 |
| Resultaat lopend boekjaar | | |
| Resultaat lopend boekjaar | 50.172,86 | -4.660,24 |
| Totaal Resultaat lopend boekjaar | 84.181,87 | -4.660,24 |
| **Totaal Eigen vermogen** | 84.181,87 | 79.598,43 |
| **Langlopende Schulden (6)** | | |
| Langlopende schulden | | |
| Langlopende schulden aan gelieerde partijen | 7.940,27 | 30.110,53 |
| Totaal Langlopende schulden | 7.940,27 | 30.110,53 |
| **Totaal Langlopende Schulden** | 7.940,27 | 30.110,53 |

| | | |
|---|---|---|
| **Kortlopende schulden (7)** | | |
| Crediteuren | | |
| Schulden aan leveranciers | 34.354,48 | 33.524,01 |
| Totaal Crediteuren | 34.354,48 | 33.524,01 |
| | | |
| Overige schulden | | |
| Over te dragen kosten | 0,00 | 44.821,97 |
| Overlopende passiva | 0,00 | 3.896,14 |
| Overige kortlopende schulden | 4.922,67 | 7.111,66 |
| Totaal Overige schulden | 4.922,67 | 55.829,77 |
| | | |
| Belastingen en pensioenen | | |
| Belastingen en premies sociale verzekeringen | 8.320,00 | 11.129,00 |
| Totaal Belastingen en pensioenen | 8.320,00 | 11.129,00 |
| | | |
| Schulden aan gelieerde partijen | | |
| Kortlopende schulden aan gelieerde partijen | 6.730,15 | 0,00 |
| Totaal Schulden aan gelieerde partijen | 6.730,15 | 0,00 |
| | | |
| **Totaal Kortlopende schulden** | 54.327,30 | 100.482,78 |
| | | |
| **Totaal PASSIVA** | 146.449,44 | 210.191,74 |

# RESULTATENREKENING OVER 2020

| Bedragen in EUR | 31-12-2019 | 31-12-2020 |
|---|---|---|
| **Omzet (8)** | | |
| Omzet dienstverlening | 540.236,93 | 690.546,45 |
| Overige opbrengsten | 80.000,00 | 0,00 |
| Totaal Omzet | 620.236,93 | 690.546,45 |
| | | |
| **Inkoopkosten** | | |
| Inkoop t.b.v. omzet (9) | 253.851,36 | 296.812,50 |
| Totaal Directe kosten | 253.851,36 | 296.812,50 |
| | | |
| **Bruto resultaat** | 366.385,57 | 393.733,95 |
| | | |
| **Bedrijfskosten** | | |
| Personeelskosten (10) | 146.663,90 | 221.626,61 |
| Huisvestingskosten (11) | 125.620,65 | 171.648,71 |
| Kantoor- en kantinekosten (12) | 25.650,53 | 37.143,66 |
| Reis- en verblijfkosten (13) | 4.688,65 | 907,48 |
| Verkoopkosten (14) | 9.840,08 | 14.332,36 |
| Afschrijvingskosten (15) | 1.453,80 | 1.646,76 |
| Opleidingen | 1.488,30 | 4.027,25 |
| Bankkosten en betalingsverschillen | 203,44 | 274,06 |
| Totaal Bedrijfskosten | 315.609,35 | 451.606,89 |
| | | |
| **Resultaat uit bedrijfsvoering** | 50.776,22 | -57.872,94 |
| | | |
| Financiële baten en lasten (16) | 558,36 | 437,30 |
| Incidentele baten en lasten (17) | 45,00 | -53.650,00 |
| Totaal | 603,36 | -53.212,70 |
| | | |
| **Resultaat boekjaar (18)** | 50.172,86 | -4.660,24 |

# Toelichting op de jaarrekening

**Algemeen**

*Activiteiten*
Stichting Dagbesteding 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 naam van de Stichting is per 3 maart 2021 veranderd in Stichting Dagbesteding De Zwaan. 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.

*Langlopende schulden*
Langlopende schulden betreffen schulden met een looptijd langer dan één jaar.

*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. Resultaten 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. De materiële vaste activa worden afgeschreven in 10 jaar. De meeste zijn ingebracht door A. Plinta bij de oprichting van de Stichting. In het verslagjaar heeft de Stichting een tester voor elektrische apparaten aangeschaft.
In het kader van de verhuizing in Gouda zijn overigens ook gebruiksgoederen aangeschaft. Deze zijn echter niet geactiveerd, maar direct vanuit de hiervoor verworven fondsen gefinancierd en dus ten laste van de exploitatie gekomen.
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 31-12-2020 zijn nog diverse verkoopfacturen van de Stichting niet betaald. De verwachting is dat deze facturen in 2021 worden betaald.

*(4) Overige vorderingen*
De Stichting heeft in 2019 een waarborgsom gestort van EUR 9.490 t.b.v. het huren van het pand aan het Marsdiep 1 in Capelle aan den IJssel. In 2020 is bij de verhuizing naar het nieuwe pand in Capelle aan den IJssel, van dezelfde eigenaar, aan het Damsterdiep 56-58 aanvullend EUR 4.735 aan waarborg gestort.
Ook voor het nieuwe pand in Gouda, aan de Kampenringweg 44, is in 2020 een waarborgsom gestort nl. EUR 8.831.
Ten behoeve van de inrichting van het nieuwe pand in Gouda heeft fondsenwerving plaatsgevonden. Hiervan was per 31-12-2020 nog EUR 38.550 te ontvangen.

*(5) Eigen Vermogen*
Het Eigen Vermogen is op 31 december 2020 EUR 79.598 en is vastgesteld door het Eigen Vermogen van EUR 84.259 per 1-1-2020 te verminderen met het verlies over 2020 van EUR 4.660.

*(6) Langlopende schulden*
Per balansdatum heeft de Stichting een schuld aan A. Plinta voor de door haar ingebrachte materiële vaste activa. In 2020 is hier niet op afgelost. Het rentepercentage is vastgesteld op 3% en over 2020 is EUR 238 aan rente toegevoegd aan de lening. Tevens is ultimo 2020 de Rekening Courant schuld aan A. Plinta (inclusief de verschuldigde rente van EUR 202 over 2020) toegevoegd aan de langlopende lening. Per 31-12-2020 bedraagt de schuld aan A. Plinta EUR 15.111. In december 2020 is door E. van der Brugge een lening van EUR 15.000 verstrekt aan de Stichting om het tijdelijke liquiditeitstekort eind 2020 op te kunnen vangen. Deze lening zal met voorrang worden afbetaald.

*(7) Kortlopende schulden*
De Stichting heeft op 31-12-2020 nog een te betalen bedrag aan leveranciers. Deze facturen zullen in 2021 worden betaald.

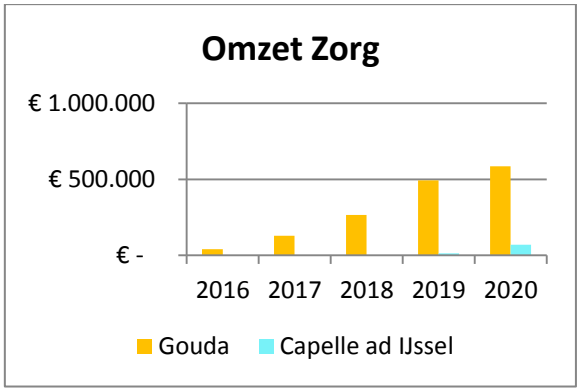
De Stichting is verder in 2021 de nodige verplichtingen aangegaan. De facturen hiervan zullen in 2021 worden betaald, maar de kosten hebben betrekking op het boekjaar 2020 en komen daarom ten laste van het resultaat over 2020. Een deel hiervan betreft een nog te corrigeren salarisbetaling uit december 2020.
Daarnaast heeft de Stichting per balansdatum een bedrag opgenomen voor de reservering van het vakantiegeld ten behoeve van de werknemers en is het bedrag aan af te dragen loonheffing over december 2020 nog verschuldigd.

## Toelichting op de resultatenrekening

*(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 huren de vakspecialisten die de dagbestedingsactiviteiten verzorgen de ateliers die zij gebruiken van de Stichting.

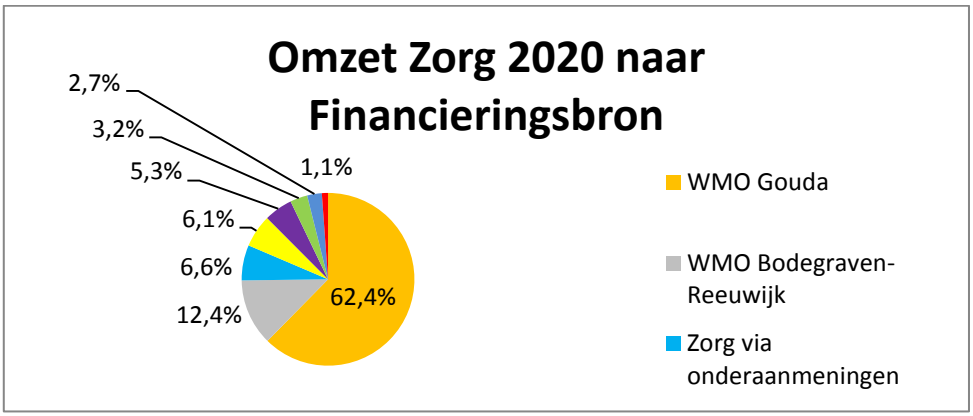
De totale omzet in 2020 (EUR 690.546) is te splitsen in Omzet Zorg WMO (EUR 611.306), Omzet Zorg overig (EUR 43.393), Omzet verkoop (EUR 0) en Omzet verhuur (EUR 35.847). Het aandeel van Corona-tegemoetkomingen hierin bedraagt EUR 22.719 (EUR 18.221 van gemeenten in het kader van de Wmo, EUR 2.667 van andere zorginstellingen in het kader van onderaannemingen WLZ en EUR 22.718 uit PGB).

De Omzet Zorg heeft zich sinds de oprichting als volgt ontwikkeld:




In de locatie Gouda bestond 95,7% van de zorg-omzet uit Wmo-zorg, en 4,3% uit overige zorg (PGB en onderaannemingen). Op de locatie Capelle aan den IJssel was deze verhouding 74,2% - 25,8%. Dit komt vooral omdat er veel deelnemers uit Rotterdam komen, waarbij de financiering alleen via onderaanneming kan lopen.

In onderstaande figuur is weergegeven wat de financieringsbron van de zorg van De Zwaan als geheel was.




Door de groei van de locatie Capelle aan den IJssel is de Wmo-omzet in de gemeenten Capelle en Krimpen aan den IJssel en in de onderaannemingen gestegen ten opzichte van 2019. Dit betekende een daling van het aandeel van de omzet uit de gemeenten in de regio Gouda.

Het aandeel in de omzet van de locatie Capelle aan den IJssel is gegroeid van 2,5% in 2019 naar 10,6% in 2020. De omzet van de locatie was echter nog onvoldoende om al kostendekkend te zijn. De ontwikkeling van de locatie wordt kritisch gevolgd, maar naar verwachting zal deze voorjaar 2021 wel kostendekkend zijn.

*(9) Inkoopkosten*
De vakspecialisten die de dagbestedingsactiviteiten verzorgen ontvangen op declaratiebasis een vaste vergoeding per deelnemer per dagdeel. Daarnaast vallen ook de kosten van ingekochte materialen en de kosten voor het vervoer dat voor verschillende deelnemers wordt ingekocht.

*(10) Personeelskosten*
De Stichting heeft in 2020 drie nieuwe werknemers in dienst genomen. In totaal had de Stichting ultimo 2020 zeven werknemers op de loonlijst, in totaal 3,25 FTE.

*(11) Huisvestingskosten*
De huisvestingskosten die de Stichting betaalt voor de panden in Gouda en Capelle aan den IJssel, betreft huur, energie, onderhoud en in- en aankopen.

*(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 vooral uit marketingkosten en kosten voor representatieve doeleinden.

*(15) Afschrijvingskosten*
De materiële vaste activa worden in 10 jaar afgeschreven en de restwaarde is nihil.

*(16) Financiële baten en lasten*
De financiële baten en lasten bestaan geheel uit de verschuldigde rente over de door A. Plinta aan de Stichting verstrekte lening en de rekening courant schuld die de Stichting bij haar heeft (EUR 238 resp. EUR 202). De rente (3%) wordt berekend over het gemiddelde tussen het begin- en eindsaldo in 2020.

*(17) Incidentele baren en lasten*
De Stichting heeft in 2020 een bedrag van EUR 19.250 aan fondsen ontvangen van diverse partijen. Daarnaast is er per 31-12-2020 nog een bedrag aan toegezegde fondsen van EUR 34.400.

*(18) Resultaat boekjaar*
Het boekjaar 2020 is afgesloten met een klein negatief resultaat van EUR 4.660. Dit verlies is in dit jaar van Covid sterk beïnvloed door een lager dan verwachtte omzet en hoger dan verwachtte kosten. De grootste veroorzakers zijn, direct of indirect, Covid en de twee verhuizingen. Toch is het verlies beperkt gebleven. Aan de omzetkant dankzij tegemoetkomingen in de omzetdervingen van vrijwel alle zorgfinanciers (totaal EUR 22.719) en succesvolle fondsenwerving voor de inrichting van de nieuwe Goudse locatie. Aan de kostenkant zijn bepaalde kosten gedurende de lockdown fors lager uitgevallen, met name inkoop van materiaal, kosten voor koffie/thee en lunch en de inhuur van de zzp-ers. Daarnaast waren de kosten voor de verhuizing en inrichting van beide nieuwe locaties ‘op z’n Zwaans’ voor elkaar is gekregen. Dat wil zeggen met enorm veel inzet van medewerkers en hun familie, van vrijwilligers, en in Gouda ook van het naburige aannemersbedrijf van Eesteren. En met veel gekregen en tweedehands ‘geritselde’ meubels en materialen.
Tot slot hebben beide directieleden ook in 2020 genoegen genomen met een zeer bescheiden verloning. De Stichting heeft immers gekozen om een opbouw te realiseren met zo min mogelijke risico’s.

## Overige gegevens

**Belastingplicht**
Stichting Dagbesteding 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 besloten het negatieve resultaat van EUR 4.660,24 in mindering te brengen op de Algemene Reserve. Dit besluit is in dit jaarverslag verwerkt.

## Ondertekening

Aldus opgemaakt te Gouda op 21 april 2021.

De Raad van Toezicht:

Jaap Warners (voorzitter)

Jan Dettmeijer (lid)

Wijnand Scholtens (lid)

Ivar Wendt (lid)

Directie:

Annemarie Plinta (directeur-bestuurder)

Monique Bakkum (directeur bedrijfsvoering):

# Bijlage Corona-compensatie 2020 (Spoor 3 Wmo)

| Zorgaanbieder | |
|---|---|
| Statutaire naam zorgaanbieder | Stichting Dagbesteding De Zwaan |
| Plaatsnaam | Gouda |
| KvK-nummer | 64871142 |

**Considerans**

*In 2020 is door de uitbraak van het coronavirus (Covid-19) voor veel zorgaanbieders een crisissituatie ontstaan. Zorgaanbieders hebben zich ingespannen om de zorg te continueren, waarbij de negatieve financiële gevolgen worden gecompenseerd door de zorgfinanciers. Reguliere registratie-, declaratie- en verantwoordingsprocessen konden daarbij niet altijd worden toegepast en gehandhaafd. Gedurende het jaar hebben zorgaanbieders en zorgfinanciers daarom de dialoog gevoerd over de impact van de coronacrisis en de hoogte van de compensatie. Deze bijlage bij de jaarrekening 2020 voorziet in de behoefte van zorgaanbieders en zorgfinanciers om domeinoverstijgend inzichtelijk te maken en te bevestigen dat de corona-schade en corona-compensatie evenwichtig zijn.*

**Bestuursreflectie**

*De Covid-epidemie heeft in eerste instantie geleid tot een lockdown van ruim 2 maanden.*
*De medewerkers in loondienst hebben gewoon - waar mogelijk thuis - doorgewerkt gedurende de lockdown en zijn volledig doorbetaald. De ingehuurde zzp-ers hebben op aangepaste wijze gewerkt en hebben 50% ontvangen van hun gemiddelde factuurbedrag van de maanden voorafgaand aan de lockdown.*
*Gedurende deze lockdown is alternatieve zorg op afstand geleverd aan de cliënten. Door hun beperkingen hebben deze hebben de lockdown over het algemeen als zwaar ervaren.*

*De inrichting van de locatie is tijdens de lockdown aangepast om meer afstand te creeren. Na de lockdown is voorzichtig maar gestaag weer opgebouwd met dagbesteding op de locaties zelf.*
*Door het extra ruimtebeslag was het noodzakelijk om te zien naar grotere panden; in het najaar is er verhuisd.*

*Een aantal deelnemers is tot op heden niet teruggekeerd op de locaties door grote Corona-angst. Zij worden pas terugverwacht na vaccinatie. Aan de andere kant heeft ook extra instroom van nieuwe cliënten plaatsgevonden, van wie de Corona-maatregelen hun beperking juist verergerd heeft.*

*De omzet uit zorg is gedurende de maanden maart t/m juni flink teruggevallen. De coronacompensaties hebben dit deels opgevangen. In de loop van de zomer is de weg omhoog weer ingezet, zeker na de verhuizingen, maar de begrootte omzet is niet gehaald.*

**Aandeel van de coronacompensatie 2020 in de opbrengsten 2020**

| | Wlz | Zvw | Wmo | Jw | Fz | Overig | Totaal |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Continuïteitsbijdrage/omzetgarantie corona-compensatie | € 2.667 | € - | € 18.222 | € - | € - | € 1.830 | € 22.719 |
| Compensatie personele meerkosten corona | € - | € - | € - | € - | € - | € - | € - |
| Compensatie materiële meerkosten corona | € - | € - | € - | € - | € - | € - | € - |
| Corona-compensatie uit hoofde van NOW* | € - | € - | € - | € - | € - | € - | € - |
| Overige corona-compensatie | € - | € - | € - | € - | € - | € - | € - |
| *Totaal toegekende corona-compensatie* | ***€ 2.667*** | ***€ -*** | ***€ 18.222*** | ***€ -*** | ***€ -*** | ***€ 1.830*** | ***€ 22.719*** |
| AF: nog niet in de jaarrekening 2020 verwerkte corona-compensatie 2020** | € - | € - | € - | € - | € - | € - | € - |
| *Totaal in de jaarrekening 2020 verantwoorde corona-compensatie 2020* | ***€ 2.667*** | ***€ -*** | ***€ 18.222*** | ***€ -*** | ***€ -*** | ***€ 1.830*** | ***€ 22.719*** |
| Opbrengsten, inclusief corona-compensatie: | | | | | | | |
| - jaarrekening 2020 | € - | € - | € 611.306 | € - | € - | € 79.240 | € 690.546 |
| - begroting 2020 | € - | € - | € 670.000 | € - | € - | € 87.500 | € 757.500 |
| - jaarrekening 2019 | € - | € - | € 481.909 | € - | € - | € 58.328 | € 540.237 |
| **Aandeel totaal in de jaarrekening verantwoorde corona-compensatie 2020 in opbrengsten 2020** | | | **2,98%** | | | **2,31%** | **3,29%** |

***Toelichting bij samenloop van NOW met corona-compensatieregelingen voor de zorgsector***

N.v.t.

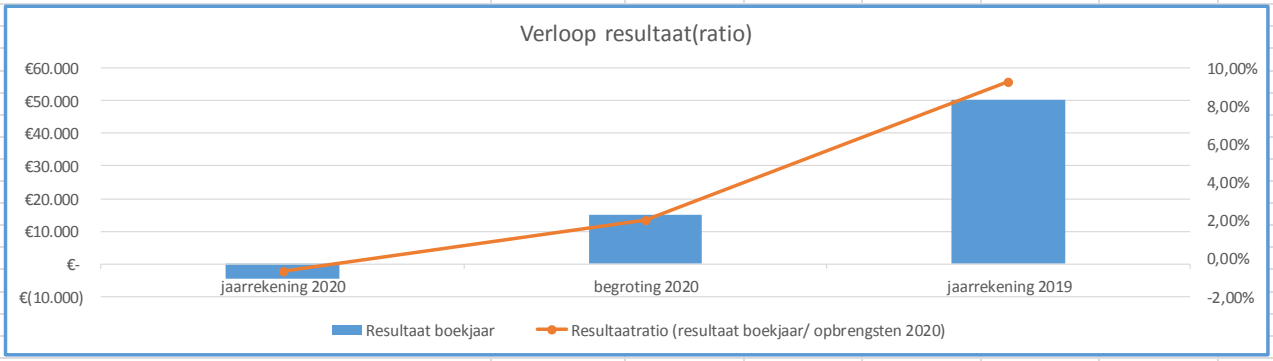
***Toelichting bij niet in de jaarrekening 2020 verwerkte corona-compensatie 2020***

N.v.t.

**Analyse van de impact van de corona-compensatie op de resultaatontwikkeling 2020**

***Ontwikkeling gerapporteerde resultaatratio***

| | jaarrekening 2020 | begroting 2020 | jaarrekening 2019 |
|---|---|---|---|
| Resultaat boekjaar | € -4.660 | € 15.140 | € 50.173 |
| Resultaatratio (resultaat boekjaar/ opbrengsten 2020) | -0,67% | 2,00% | 9,29% |
| *Mutatie resultaatratio jaarrekening 2020 t.o.v. begroting 2020 en jaarrekening 2019* | *n.v.t.* | ***-2,67%*** | ***-9,96%*** |



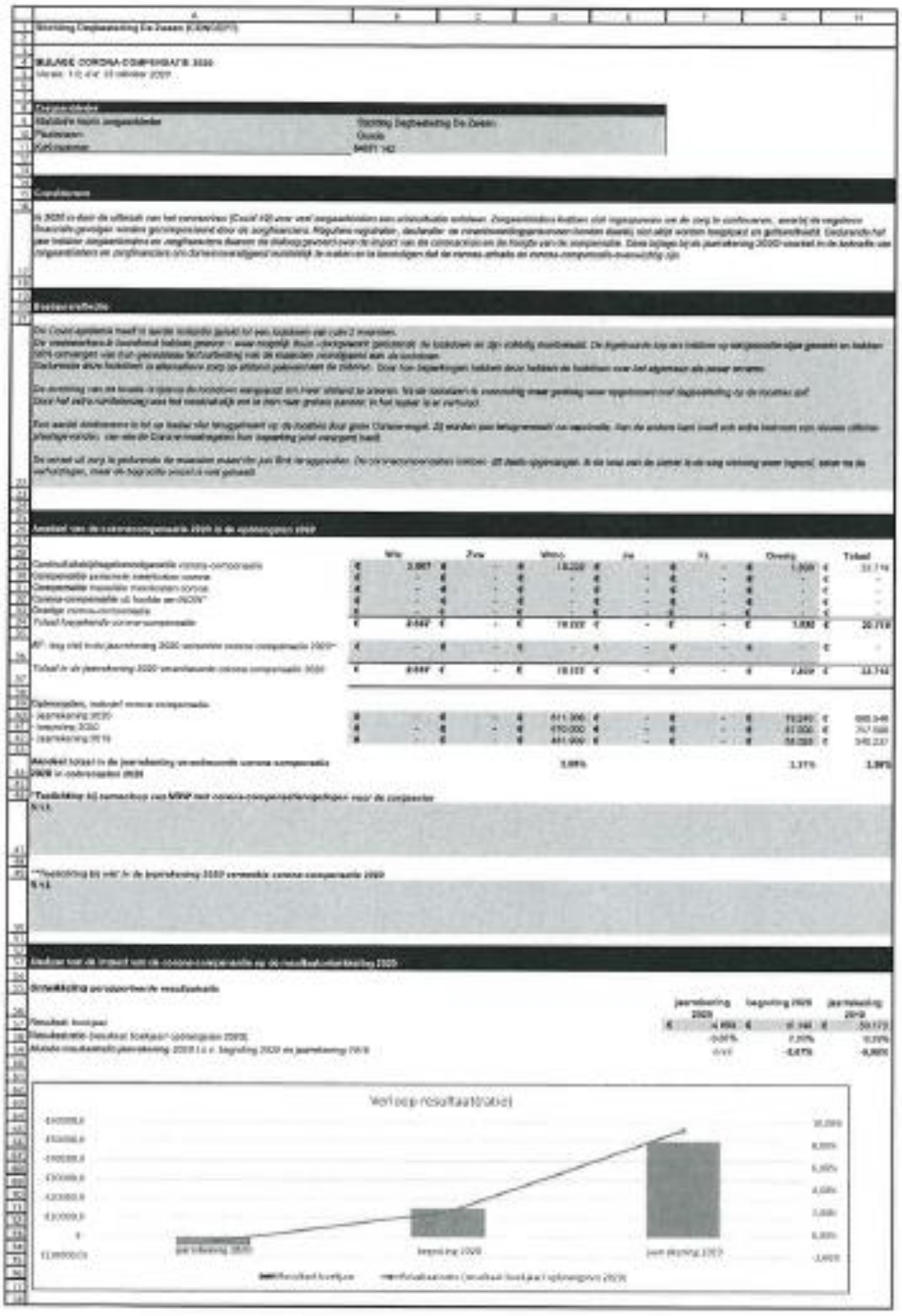

***Toelichting op het verloop van het resultaat/ de resultaatratio***

Voor 2020 was een verdere groei van de omzet van de nog in opbouw zijnde Zwaan begroot, gebaseerd op de verhoogde instroom en de noodzakelijke groei voor een gezonde bedrijfsvoering.
Voor de nieuwe locatie Capelle aan den IJssel waren hogere kosten dan opbrengsten begroot: In 2019 was een opstartsubsidie ontvangen, maar ultimo 2019 had de locatie potentie, maar was nog niet kostendekkend. Vandaar het lager begrootte positieve resultaat voor 2020 dan het gerealiseerde resultaat van 2019.

In 2020 is het resultaat uiteindelijk licht negatief uitgevallen door:
- Lagere omzet dan begroot door de lockdown en de nasleep hiervan (ondanks de Coronacompensatie), m.n. door lagere omzet uit zorg en uit verhuur van ateliers. Daartegenover stonden voor enkele directe kostenposten door de lockdown wat minder uitgaven o.a. voor inkoop van materiaal, katinekosten en inhuur van zzp-ers.
- De meeste kosten liepen gedurende de lockdown gewoon door.
- Hogere kosten dan begroot doordat beide locaties als gevolg van de 1,5 meter regel van de Covid-epidemie moesten verhuizen naar een groter pand. Een deel hiervan is gelukkig door middel van fondsenwerving gedekt.
- Dankzij de ruimere huisvesting kon de omzet relatief snel weer opgepakt worden tot het oude niveau; de corona-contunuïteitsbijdrage is beperkt gebleven tot de 4-wekelijkse periodes 4, 5 en 6.

Al met al heeft de Covid-epidemie zeker een lagere omzet en hogere kosten tot gevolg gehad. De coronacompensatie en geworven fondsen hebben bijgedragen aan een beperking van het negatieve resultaat van 2020, maar hebben dit niet kunnen voorkomen.

## Versie ondertekend en gewaarmerkt



Maatschap WEA Midden-Holland
Noothoven van Goorlaan 1b
2806 RA Gouda
Telefoon: 0182-511133
Fax: 0182-[illegible]

Gouda 12-5-2021

Gouda, 7-5-2021

Maatschap WEA Midden-Holland
Nootheven van Goorstraat 11b
2806 RA Gouda
Telefoon: 0182-511133