

JAARVERSLAG 2021

STICHTING DAGBESTEDING DE ZWAAN



Gouda



Capelle aan den IJssel

Inhoudsopgave

INLEIDING	2
HUISVESTING	2
VASTE PROGRAMMA'S EN BIJZONDERE ACTIVITEITEN.....	3
DEELNEMERS EN DAGDELEN	4
KWALITEIT EN BEDRIJFSVOERING	6
RAAD VAN TOEZICHT	9
TOT SLOT	9
FINANCIËLE JAARREKENING 2021	10

Inleiding

Dit is het jaarverslag over het jaar 2021 van Stichting Dagbesteding De Zwaan (voorheen Stichting Keramiekatelier De Zwaan). Dit jaar was vooral een jaar waarin De Zwaan in een wat rustiger vaarwater is gekomen, na het hectische jaar 2020 met Covid-19 en verhuizingen van beide locaties.

Het was evengoed een pittig jaar met nog veel tijd en kosten naar aanleiding van de verhuizingen, en deelnemers met Covid-angst. De Zwaan hoefde het afgelopen jaar gelukkig niet in lockdown in verband met Covid, en is een grote uitbraak binnen De Zwaan uitgebleven.

De focus lag in dit verslagjaar op stabilisering van de locatie in Gouda, groei van locatie Capelle, kwaliteit van het programma en verdere professionalisering van de bedrijfsvoering.

Huisvesting

Terugkijkend op het jaar 2021 bleek het een goed besluit om eind 2020 te verhuizen naar 2 grotere panden. De Covid-epidemie bleek lang aan te houden; door de verhuizing kon De Zwaan voldoen aan de maatregelen qua afstand en ventilatie. Juist voor de doelgroep van De Zwaan is het van groot belang om naar de dagbesteding te kunnen blijven gaan: door de epidemie namen angst en depressie toe en werd de leefwereld (nog) kleiner.

Ook na het opknappen van de panden en de verhuizing was er ook in 2021 nog veel werk te verzetten om weer prettige gebouwen met een warme sfeer te krijgen. Hier is met name door vrijwilligers hard aan gewerkt. Zonder hun inzet had dit niet gerealiseerd kunnen worden. Voor de inrichting van de ateliers, met name voor extra creatieve materialen, is De Zwaan enorm gesteund door een aantal fondsen: in 2020 en begin 2021 voor de locatie Gouda, eind 2021 (en begin 2022) voor de locatie Capelle.

Inmiddels zijn alle bewoners gewend aan de nieuwe panden en blij met deze verandering: de panden blijken niet alleen veel beter te voldoen aan de Covid-voorwaarden (de belangrijkste reden van verhuizing), maar bevallen ook anderszins goed.

Helaas moet hierbij wel worden aangetekend dat in het pand in Capelle aan den IJssel het werk dat in opdracht van de pandeigenaar wordt uitgevoerd flink tegengevallen is en zorgt voor veel overlast, waarvan het einde eind 2021 nog niet in zicht was.



Vaste programma's en bijzondere activiteiten

De drie nieuwe ateliers in het grotere pand in Gouda - Weven, Design en Mix – blijken zeker in een behoefte te voorzien, maar in het afgelopen jaar (nog?) niet in de mate dat ze de hele week geopend zijn. Het weefatelier is 3 dagen per week open, het Design-atelier en het Mix-atelier (voorheen Plus) 4 dagen per week. In Capelle aan den IJssel zijn de ateliers en de werktijden dezelfde gebleven: Textiel, Schilderen en Keramiek op maandag tot en met donderdag.



De Zwaan heeft een aantal maanden een tentoonstelling mogen verzorgen in het Streekmuseum Krimpenerwaard. Onder de titel “Ambacht is kracht” stonden mooie werkstukken uit de verschillende ateliers – zowel uit Gouda als Capelle aan den IJssel - te pronken. Bij de opening waren meerdere deelnemers aanwezig; enkele van hen hebben ook een korte “act” verzorgd.

In het kader van 750 jaar Gouda is in december de voorbereiding gestart van het project “Kaasmeisjes”, waarbij een aantal Goudse organisaties een beeld van een Kaasmeisje mocht versieren. Hieronder was ook De Zwaan. Aan dit beeld is veel middagen met enthousiaste deelnemers gewerkt. De onthulling door de koning van alle beelden vindt in 2022 plaats.



Deelnemers en dagdelen

Aantal deelnemers

In 2021 heeft de Zwaan voor 262 deelnemers dagbesteding verzorgd op de locatie in Gouda. Op de locatie in Capelle aan den IJssel waren dat er 102. Het aantal gefinancierde dagdelen dagbesteding van hen was 19.812 resp. 6.404 (totaal 26.216). Daarnaast zijn een aantal dagdelen niet gefinancierd. Dit betrof vooral dagdelen van de locatie Capelle aan den IJssel door de hoge instroom in combinatie met de gemiddeld lange wachttijd op de afgifte van indicaties.

Oorzaken instroom

Door de uitbraak van de Covid-epidemie was er al verhoogde instroom, door het juist verminderen van Covid-maatregelen nam de instroom opnieuw toe: er kwam veel verstopte eenzaamheid in beeld. De kleine netwerken van mensen kwamen op afstand of vielen weg, en door het thuis zitten kwamen psychische problemen van verleden en heden naar boven; de groei van de GGZ vertaalde zich ook in een groei van De Zwaan.



Door de vergrijzing is er sprake van autonoom groeiende instroom van het aantal oudere deelnemers. Doordat mensen langer thuis blijven wonen ontstaan daar problemen als depressie, vereenzaming en afname van structuur en zelfzorg. Een deel van de ouderen heeft een niet eerder onderkende lichte verstandelijke beperking die met het klimmen der jaren voor steeds meer problemen zorgt.

Daarnaast is een vrij nieuwe instroom voor De Zwaan die van licht dementerende ouderen. De oorzaak hiervan ligt in de vergrijzing en een groeiende bekendheid bij toewijzende instanties zoals mantelzorgers-organisatie Tandem in Gouda. Voor deze ouderen is het bestaande dagbestedingsaanbod – gericht op zwaardere patiënten – vaak nog niet passend; zij (en hun evt. mantelzorgers) hebben wel dagbesteding nodig maar willen dit wel graag actiever invullen dan wat in verzorgingshuizen voor dementerende ouderen geboden wordt. Onder deze deelnemers bij De Zwaan is een relatief groot deel deelnemers die een kunstzinnige dan wel ambachtelijke achtergrond hebben.

Om andere deelnemers niet af te schrikken en voldoende kwaliteit van zorg te kunnen blijven leveren kunnen er bij De Zwaan echter maar 1 of 2 licht dementerenden per groep begeleid worden. Instroom van dergelijke deelnemers vraagt zorgvuldige beoordeling van de behoeften van de aangemelde deelnemers en wordt steeds vaker afhankelijk van uitstroom van deelnemers uit deze doelgroep.



Door de maatschappelijke ontwikkelingen ziet De Zwaan ook een verhoging van de instroom van jongeren (18-27 jaar). Dit lijkt te wijten aan de al genoemde Covid-maatregelen, de steeds grotere prestatiedruk in de maatschappij en het uitblijven van perspectief en sociale aansluiting. De psychiatrische belemmeringen bestaan met name uit autisme, suïcidaal gedrag en beginnende schizofrenie. Een kleiner deel is sterk zoekende naar "wie ben ik?" en "waar hoor ik bij?". Hierbij is vaak sprake van slachtoffer zijn van pestgedrag, en het totaal kwijt zijn van dag-/nachtritme. Ook komen er bij De Zwaan relatief veel jongeren die qua geslacht in transitie zijn. De focus van de dagbesteding ligt voor de groep jongeren op

normalisering van het dag/nachtritme, het opbouwen van vertrouwen in zichzelf en anderen en dan terug naar school of werk.

Aantal dagdelen

De beide locaties zijn qua aantal dagdelen in 2021 beide verder gegroeid ten opzichte van het jaar 2020: locatie Gouda is met een derde gegroeid, locatie Capelle aan de IJssel heeft ruim 3,5 keer meer dagdelen verzorgd. Daarbij moet wel in ogenschouw worden genomen dat in het Covid-jaar 2020 door de volledige lockdown 2 maanden helemaal geen reguliere dagdelen dagbesteding zijn verzorgd, en de herstart daarna nog enkele maanden op verminderde omvang was.

Helaas heeft de Covid-epidemie ook in 2021 een (gelukkig zeer beperkt) aantal deelnemers thuis gehouden doordat ze te angstig waren om weer naar de dagbesteding te komen door hun kwetsbare gezondheid. Ook was er veel uitval door Covid-ziekte en isolatie in verband met een zieke huisgenoot.

Het gemiddelde aantal afgenomen gefinancierde dagdelen per deelnemer was in 2021 vrijwel gelijk aan 2020 (1,5 resp. 1,6 dagdeel per week).

Vervoer

Na een pilot eind 2020 met een nieuwe vervoerder, Promen, is in 2021 gewerkt met 3 vaste vervoersbedrijven voor de deelnemers. Hierdoor zijn de grootste vervoersproblemen opgelost. Ondanks dat de drie vervoerders zo efficiënt mogelijk worden ingezet, blijven de kosten van het vervoer een aandachtspunt.

Veiligheid

In 2021 zijn er 2 veiligheidsincidenten (MIC-meldingen) geweest.

In het ene geval is een deelnemer gestruikeld en op haar hoofd gevallen. De opgetreden klachten waren na enkele uren weggetrokken. Acties om vergelijkbare ongelukken in de toekomst te voorkomen waren niet aan de orde.

In het andere geval heeft een deelnemer zich niet aan de isolatie-regels gehouden van een positief op Covid-getestte huisgenoot. Ondanks het verzoek de uitslag van haar eigen PCR-test thuis in haar woonvorm af te wachten, is ze toch in een taxi-busje met deelnemers naar De Zwaan gekomen. Naar aanleiding hiervan is de woonvorm dringend verzocht de Covid-regels van De Zwaan beter intern te communiceren, en is ook de communicatie over tijdelijk te weren deelnemers intern bij De Zwaan aangescherpt.



Samenwerking netwerken

Door de aangekondigde verandering in de psychiatrische indicatiestelling hebben, vooruitlopend daarop, de woonvormen in 2021 hun bewoners veelal omgezet naar een Wlz-indicatie. Dit betekende een groei van de onderaanneming van De Zwaan. In 2021 heeft De Zwaan als onderaannemer gewerkt voor 15 verschillende hoofdaannemers. Dit gaf uiteraard enige extra druk op de bedrijfsvoering.

De zorginhoudelijke samenwerking met andere zorgorganisaties verloopt over het algemeen soepel. De hulpverleners, maar ook diverse Sociale teams, lopen makkelijk binnen om zaken af te stemmen. Er is intensieve samenwerking met de grotere GGZ-instellingen zoals Rivierduinen, Eleos en Kwintus.

Kwaliteit en Bedrijfsvoering

Medewerkers, vrijwilligers en stagiairs

Medewerkers in loondienst

In 2021 is voor zowel Gouda als Capelle aan den IJssel een parttime Zorgspecialist aangetrokken. De eerste als uitbreiding, de tweede als vervanging. Daarnaast is een aparte (parttime) Medewerker zorgadministratie aangenomen. Zij was al vrijwilliger bij De Zwaan.

Het aantal betaalde fte bedroeg ultimo 2021 4,4. Het aantal fte van beide directieleden samen bedroeg daarin 0,9 fte.

Het ziekteverzuim onder de eigen medewerkers was in 2021 4,4%. Dit werd met name (4,3%) veroorzaakt door 1 langdurige zieke medewerker: vanaf 1 april is zij volledig uitgevallen. Het overige ziekteverzuim (0,1%) betrof 3 ziekmeldingen van 1 week of korter.

ZZP-ers

De vakinhoudelijke invulling van de dagbesteding wordt verzorgd door (parttime) zzp-ers. In 2021 zijn vier nieuwe Vakspecialisten gestart en begeleiden nu enthousiast hun groepen. Drie anderen zijn na enkele maanden weer vertrokken omdat er een verschillend beeld was over de invulling van de opdracht, dan wel om gezondheidsredenen. Het totaal aantal zzp-ers bedroeg eind 2021 21, waarvan 16 in Gouda en 5 in Capelle aan den IJssel.

Vrijwilligers

Voor De Zwaan is de inzet van vrijwilligers heel belangrijk. Zij ondersteunen zowel op de ateliers als in de bedrijfsvoering, en zorgen zo voor de spreekwoordelijke kers op de taart. Merkbaar was dat de Covid-maatregelen veel vrijwilligers juist extra motivatie gaf om naar De Zwaan te komen. Dit gold ook voor nieuwe vrijwilligers: in 2021 zijn er 14 gestart. In 2021 waren er in Gouda 30 vrijwilligers actief, in Capelle aan den IJssel 4.

In 2021 is een nieuwe Coördinator vrijwilligers gestart (zelf ook vrijwilliger). Zij heeft de administratie en processen rondom vrijwilligers verder gestructureerd en op poten gezet. Eind 2021 heeft deze coördinator afscheid genomen wegens tijdsgebrek. Omdat in de loop van het jaar helder is geworden dat deze coördinatietak thuis hoort bij een medewerker in plaats van bij een vrijwilliger, zal dat dit vanaf 2022 zo worden belegd.



Stagiairs

In verband met de relatief kwetsbare gezondheid van deelnemers van De Zwaan zijn er door de Covid-epidemie geen stagiairs bij De Zwaan geweest in 2021. Als de verwachte vermindering van Covid-risico's plaatsvindt zullen er in 2022 wel stagiairs worden aangenomen en begeleid.

Opleidingen

Voor alle bovenstaande groepen (medewerkers, zzp-ers, geïnteresseerde vrijwilligers en stagiairs) zijn intern trainingen deskundigheidsbevordering verzorgd: 6 bijeenkomsten in het voorjaar, 6 in het najaar. Dit waren er door de Covid-maatregelen minder dan gepland.

Daarnaast zijn door zowel medewerkers als zzp-ers BHV-trainingen gevolgd.



Veiligheid

Er zijn BHV-trainingen voor zowel beginners als gevorderden gehouden voor medewerkers en zzp-ers. Deze worden altijd op locatie bij De Zwaan gehouden voor eigen groepen. Hierdoor kan zoveel mogelijk worden aangesloten op de dagelijkse praktijk bij De Zwaan.

Op beide locaties is een AED geïnstalleerd. In de BHV-trainingen hebben de BHV-ers geleerd hier mee om te gaan.

Kwaliteit

Cliënttevredenheid

Er is door een vrijwilliger op de locatie Gouda door middel van korte gesprekjes een cliënttevredenheidsonderzoek gehouden onder 42 deelnemers. Het thema hiervan was: "Wat betekent De Zwaan voor jou?". Woorden die in de antwoorden veel gebruikt werden waren structuur, dagritme, sociale contacten, eigenwaarde, zelfvertrouwen, zingeving, afleiding van piekeren/problemen/dwanggedachten, ontwikkeling zonder prestatiedruk, veilige oefenomgeving, een anker, een opstap, vreugde, hulp en ondersteuning. Een leven zonder De Zwaan werd verwoord als thuis zitten, isolement, geen dagritme, leegte. Het gemiddelde cijfer dat werd gegeven aan De Zwaan was een 8.

Certificering

De jaarlijkse NEN-certificering (ISO-9001) is gehouden in januari. Hierbij lag er onder andere extra focus op het omgaan met de gevolgen van Covid-19 en de verhuizing van beide locaties. De certificering is afgegeven met enkele laag risico afwijkingen. Deze zijn in de loop van 2021 opgepakt.

Klachten

Er zijn in 2021 geen formele klachten ingediend door deelnemers. De externe Geschilleninstantie Zorg Midden-Holland hoefde dus ook niet ingeschakeld te worden.

Aanbestedingen

Het zorglandschap in Nederland is aan veel verandering onderhevig. Zo verandert er veel rondom de Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo), die vanuit gemeenten wordt uitgevoerd, en de Wet langdurige zorg (Wlz), waarvan de uitvoering bij regionale Zorgkantoren belegd is. Om flexibeler te kunnen opereren heeft De Zwaan meegedaan aan aanbestedingen om rechtstreeks zorg aan Wlz-cliënten te kunnen bieden. Dit in plaats van via andere zorgaanbieders die als hoofdaannemer optreden en De Zwaan als onderaannemer contracteren.

De Zwaan heeft voor het jaar 2022 aanbesteed bij de zorgkantoren van de regio's Midden-Holland en Rotterdam. Omdat De Zwaan nog niet eerder Wlz-aanbestedingen had gedaan, heeft dit veel tijd en aandacht gevraagd. Beide kantoren waren enthousiast over de toegevoegde waarde van De Zwaan aan het bestaande aanbod van dagbestedingen. Hoewel men ziet dat het bedrijfsmodel goed werkt, voldoet dit helaas niet aan de formele beleidsregels van de zorgkantoren: De Zwaan werkt met teveel zzp-ers. De aanbestedingen voor 2022 zijn gegund aan De Zwaan onder de voorwaarde dat het zzp-probleem wordt opgelost.

Er is ook aanbesteed bij de gemeente Rotterdam voor een rechtstreeks Wmo-contract vanaf 2023. Ook de zorg voor Rotterdamse deelnemers loopt nu nl. via diverse onderaannemers, en deze werken niet allemaal optimaal. Door problemen in de procedure is de gunning echter on hold gezet en heeft de contractering minimaal een half jaar vertraging opgelopen.

Organisatie

De zzp-voorwaarde van de zorgkantoren ten aanzien van vermindering van zzp-ers betekende dat De Zwaan direct op zoek gegaan is naar een nieuw bedrijfsmodel. Een model dat wél past binnen de voorwaarden van de zorgkantoren, maar dat ook de sterke punten van het bestaande model met zzp-ers behoudt. Hiervoor is in november een traject ingezet dat tot een oplossing moet leiden. Voor het traject is externe expertise ingeschakeld, en zal naar verwachting medio 2022 tot een oplossing leiden.

Voorjaar 2021 heeft aanpassing van de statuten van de Stichting zijn beslag gekregen. Hiermee heeft De Zwaan de Governancecode Zorg ook formeel omarmd. Daarnaast is het bestaan van de – al veel eerder als zodanig opererende - Raad van Toezicht nu ook in de statuten vastgelegd.

Op basis van deze vernieuwde statuten was het ook mogelijk om toelating in het kader van de Wet toetreding zorginstellingen (Wtzi) aan te vragen. De toekenning was nodig voor aanbestedingen bij zorgkantoren en is toegekend.



ICT

Zes jaar geleden is De Zwaan gestart met beperkte ICT-toepassingen. De vergroting van het volume vroeg al enige tijd om aanpassingen in de bedrijfsvoering. In de loop van 2021 is de basis neergezet voor een nieuw ICT-systeem voor de deelnemers- en

zorgadministratie, Praecuro. De verdere ontwikkeling hiervan is iteratief aangepakt: op basis van ervaringen met het bestaande systeem worden verdere behoeften geformuleerd en ontwikkeld.

Eind van het jaar zijn voorbereidingen getroffen om ook een grote verbeterslag van twee andere belangrijke ICT-systemen te maken. Het eerste is een nieuw pakket voor het berichtenverkeer van met name Zorgtoewijzingen en Zorgdeclaraties, dat geschikt is voor berichten met zowel gemeenten (Wmo) als Zorgkantoren (Wlz). Hiervoor is pakket Care2Declare geselecteerd en de implementatie hiervan is voorbereid. Per 1 januari 2022 verloopt het berichtenverkeer via dit systeem. Als tweede is voor de boekhouding het pakket Exact Online geselecteerd en geïmplementeerd om met ingang van boekjaar 2022 het oude systeem te vervangen.

Externe contacten

In 2021 is vooral veel tijd en aandacht gegaan naar de gesprekken en follow-up hiervan met de NSDMH, het samenwerkingsverband van 5 gemeenten in de regio Midden-Holland. Deze betroffen met name de groei van De Zwaan, mogelijkheden voor bezuiniging door bijvoorbeeld uitstroom, verwachte omzet voor 2021 en een analyse van de deelnemersgroepen. Deze analyse gaf het beeld van juist meer instroom.

Raad van Toezicht

Begin 2021 hebben Jaap Warners en Jan Dettmeijer onder grote dankzegging afscheid genomen als voorzitter resp. lid van de Raad van Toezicht. Wijnand Scholtens heeft de voorzittershamer overgenomen. Hanneke Meihuizen is tijdelijk toegetreden om de periode naar definitieve nieuwe leden te overbruggen. Zij is weer afgetreden nadat de Raad is uitgebreid met Ellen van de Zilver en Peter Ewals. Zij brengen kennis en ervaring op het gebied van zorg mee vanuit resp. de gemeentelijke beleidsvorming en het management van een grote zorginstelling. Jan Dettmeijer blijft verbonden aan De Zwaan als adviseur van de Raad aan Toezicht.

De Raad is in 2021 acht maal bijeen gekomen. De belangrijkste gespreksonderwerpen waren:

- het vaststellen van het jaarverslag inclusief de jaarrekening 2020;
- financiën en financiële risico's, mede naar aanleiding van financieel slechte (Covid-)jaar 2020;
- nieuwe statuten ten behoeve van Governancecode Zorg en formalisering Raad van Toezicht;
- vaststelling aanvullend RvT-reglement en diverse regelingen;
- wisseling samenstelling Raad van Toezicht;
- updaten van de Visienota;
- aanbestedingen bij de zorgkantoren Midden-Holland en Rotterdam;
- monitoring van de opbouw en levensvatbaarheid van locatie Capelle aan den IJssel;
- Eerste oriëntatie op uitbreiding met een derde locatie.

Tot slot

In het afgelopen jaar kwam De Zwaan weliswaar in een rustiger vaarwater, maar was evengoed een pittig jaar: ook in 2021 waren er nog forse Covid-maatregelen aan de orde en de nieuwe panden vroegen nog veel werk. Gelukkig was dit allemaal meer dan de moeite waard. Ten eerste omdat onze deelnemers dagelijks laten blijken dat ze het goed hebben bij De Zwaan. Ten tweede dat we in staat blijken om de ateliers steeds beter af te stemmen op de behoeften en de noodzaken van onze doelgroep. Ten derde dat we door kwalitatieve aanpak en programma een vaste plek in het Sociaal domein van de regio Gouda en Capelle aan den IJssel hebben weten in te nemen. Ten vierde omdat er zoveel mensen zijn die met vreugde een bijdrage hebben geleverd om dit mogelijk te maken. En tot slot omdat De Zwaan dit jaar grote stappen heeft gezet in de ontwikkeling van de organisatie en zich zo voor te bereiden op de toekomst. We gaan met vertrouwen en veel plannen 2022 in.

Gouda, 31 mei 2022

Raad van Toezicht:
Wijnand Scholtens (voorzitter)
Ivar Wendt (secretaris en vice-voorzitter)
Ellen van de Zilver (lid)
Peter Ewals (lid)

Raad van Bestuur en Directie:
Annemarie Plinta (directeur-bestuurder)
Monique Bakkum (directeur bedrijfsvoering)

FINANCIËLE JAARREKENING 2021

BALANS PER 31 DECEMBER 2020

Bedragen in EUR		
ACTIVA	31-12-2020	31-12-2021
Vaste activa		
<u>Materiële vaste activa (1)</u>		
Andere vaste bedrijfsmiddelen	11.484,27	9.632,67
Totaal Materiële vaste activa	11.484,27	9.632,67
Totaal Vaste activa	11.484,27	9.632,67
Vlottende activa		
<u>Liquide middelen (2)</u>		
Liquide middelen	48.868,95	30.692,06
Totaal Liquide middelen	48.868,95	30.692,06
<u>Handelsdebiteuren (3)</u>		
Handelsdebiteuren	88.232,27	132.814,76
Totaal Handelsdebiteuren	88.232,27	132.814,76
<u>Overige vorderingen (4)</u>		
Overlopende activa	38.550,00	11.504,65
Overige vorderingen	23.056,25	23.056,25
Totaal Overige vorderingen	61.606,25	34.560,90
Totaal Vlottende activa	198.707,47	198.067,72
Totaal ACTIVA	210.191,74	207.700,39
PASSIVA	31-12-2020	31-12-2019
Eigen vermogen (5)		
<u>Algemene reserve</u>		
Onverdeeld resultaat	84.258,67	80.623,26
Totaal algemene reserves	84.258,67	80.623,26
<u>Resultaat lopend boekjaar</u>		
Resultaat lopend boekjaar	-3.635,41	34.890,74
Totaal Resultaat lopend boekjaar	-3.635,41	34.890,74
Totaal Eigen vermogen	80.623,26	115.514,00
Langlopende Schulden (6)		
<u>Langlopende schulden</u>		
Langlopende schulden aan gelieerde partijen	30.110,53	0,00
Totaal Langlopende schulden	30.110,53	0,00
Totaal Langlopende Schulden	30.110,53	0,00

Kortlopende schulden (6)

<u>Crediteuren</u>		
Schulden aan leveranciers	33.524,01	77.498,43
Totaal Crediteuren	33.524,01	77.498,43
<u>Overige schulden</u>		
Over te dragen kosten	44.821,97	0,00
Overlopende passiva	2.871,31	2.117,44
Overige kortlopende schulden	7.111,66	12.570,52
Totaal Overige schulden	54.804,94	14.687,96
<u>Belastingen en pensioenen</u>		
Belastingen en premies sociale verzekeringen	11.129,00	0,00
Totaal Belastingen en pensioenen	11.129,00	0,00
Totaal Kortlopende schulden	99.457,95	92.186,39
Totaal PASSIVA	210.191,74	207.700,39

RESULTATENREKENING OVER 2021

Bedragen in EUR		
	31-12-2020	31-12-2021
Omzet (7)		
Omzet dienstverlening	690.546,45	1.174.704,80
Overige opbrengsten	0,00	2.063,83
Totaal Omzet	690.546,45	1.176.768,63
Inkoopwaarde t.b.v. omzet (8)		
Inkoop t.b.v. omzet	296.812,50	588.136,97
Totaal Directe kosten	296.812,50	588.136,97
Bruto resultaat	393.733,95	588.631,66
Bedrijfskosten		
Personeelskosten (9)	221.626,61	324.394,35
Huisvestingskosten (10)	171.648,71	184.155,23
Kantoor- en kantinekosten (11)	37.143,66	86.241,24
Reis- en verblijfkosten (12)	907,48	3.082,52
Verkoopkosten (13)	14.332,36	11.765,05
Afschrijvingskosten (14)	1.646,76	2.103,60
Overige kosten	4.301,31	3.237,36
Totaal Bedrijfskosten	451.606,89	614.979,35
Resultaat uit bedrijfsvoering	-57.872,94	-26.347,69
Financiële baten en lasten (15)	437,30	413,60
Incidentele baten en lasten (16)	-53.650,00	-61.652,03
Totaal	-53.212,70	-61.238,43
Resultaat boekjaar (17)	-4.660,24	34.890,74

Toelichting op de jaarrekening

Algemeen

Activiteiten

Stichting Dagbesteding De Zwaan biedt ruimte aan voor dagbesteding in meerdere ambachtelijke ateliers op 2 locaties: Gouda en Capelle aan den IJssel. De dagbesteding voor de deelnemers wordt gefinancierd door zorgvergoedingen vanuit de Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo) en Persoonsgebonden budgetten (PGB) op basis van Wmo en Wlz (Wet langdurige zorg). Ook verzorgt De Zwaan dagbestedingsactiviteiten op basis van beide wetten als onderaannemer van andere zorginstellingen. Tot slot zijn er enkele organisaties die dagbesteding inkopen bij De Zwaan zonder dat daar een wettelijke indicatie aan ten grondslag ligt.

De activiteiten op de ateliers worden verzorgd door verschillende zelfstandige vakbekwame docenten. Voor de zorginhoudelijke begeleiding van de deelnemers staan zorgspecialisten klaar.

De Stichting is opgericht op 28-12-2015 als Stichting Keramiekatelier De Zwaan. De naam van de Stichting luidt per 3 maart 2021 Stichting Dagbesteding De Zwaan. 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 diverse dagbestedingsactiviteiten. 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 zijn er geen nieuwe activa in gebruik

genomen. Er zijn wel gebruiksgoederen aangeschaft, maar deze zijn echter niet geactiveerd: ze zijn direct vanuit de voor de inrichting van de nieuwe panden in Gouda en Capelle aan den IJssel 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 31-12-2021 zijn nog diverse verkoopfacturen van de Stichting niet betaald. De verwachting is dat deze facturen in 2022 worden betaald.

(4) Overige vorderingen

De Stichting heeft voor de beide door haar gehuurde panden in totaal EUR 23.056 aan waarborgsommen betaald.

Ten behoeve van de inrichting van het nieuwe pand in Gouda heeft fondsenwerving plaatsgevonden in 2020 en 2021. Alle toegezegde fondsen hiervoor zijn in 2021 ontvangen. Voor de inrichting het nieuwe pand in Capelle aan den IJssel heeft ook fondsenwerving plaatsgevonden. Hiervan was per 31-12-2021 nog EUR 7.500 te ontvangen.

Daarnaast heeft de Stichting een inkoopfactuur voor 2022 al in 2021 betaald (EUR 128,15) en is een deel van de omzet over 2021 per balansdatum nog niet gefactureerd (EUR 3.876,50).

(5) Eigen Vermogen

Het Eigen Vermogen bedroeg op 31 december 2021 EUR 115.514 en is vastgesteld door het Eigen Vermogen van EUR 80.623,26 per 1-1-2021 te vermeerderen met het resultaat over 2021 van EUR 34.890,74.

(6) Kortlopende schulden

De Stichting heeft op 31-12-2021 nog een te betalen bedrag aan leveranciers. Deze facturen zullen in 2022 worden betaald.

De Stichting is verder in 2022 de nodige verplichtingen aangegaan. De facturen hiervan zullen in 2022 worden betaald, maar de kosten hebben betrekking op het boekjaar 2021 en komen daarom ten laste van het resultaat over 2021.

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

Toelichting op de resultatenrekening

(7) Omzet

De omzet van de Stichting bestaat uit de bijdragen die de Stichting ontvangt van verschillende gemeenten, zorginstellingen, ander organisaties en PGB-houders 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, en worden er in de ateliers gemaakte producten verkocht.

De totale omzet in 2021 (EUR 1.174.704,80) is te splitsen in Omzet Zorg WMO (EUR 887.728,18), Omzet Zorg overig (EUR 205.034,28), Omzet verhuur van ateliers (EUR 79.790,00) en Omzet verkoop van producten (EUR 2.152,34). Daarnaast heeft de Stichting nog een bedrag van EUR 2.063,00 aan subsidie ontvangen van het Leerlingenfonds voor het leerjaar 2019/2020.

Van de totale zorg-omzet bestond 81,3% uit Wmo-zorg, en 18,7% uit overige zorg (PGB, onderaannemingen en zorg zonder indicatie). Met name het aandeel zorg via onderaannemingen is fors omdat op de (groeiende) locatie Capelle aan den IJssel veel deelnemers uit Rotterdam komen, waarbij de Wmo-financiering alleen via onderaanneming kan lopen: de gemeente Rotterdam heeft door haar beleid slechts contracten met een beperkt aantal zorgaanbieders. De Zwaan heeft wel aanbesteed om zelf een rechtstreeks contract met de gemeente te krijgen vanaf 2023, maar er heeft nog geen gunning plaatsgevonden.

In onderstaande figuur is weergegeven wat de financieringsbron van de zorg in 2021 van De Zwaan 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 in 2021 verdubbeld naar 20,7%. De locatie Gouda was dus wel veruit de grootste met 48,9%.

(9) Inkoopwaarde t.b.v. de omzet

De vakspecialisten (zzp-ers) 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 onder Inkoopkosten.

(10) Personeelskosten

De Stichting is in 2021 uitgebreid met twee nieuwe werknemers. In totaal had de Stichting ultimo 2021 negen werknemers op de loonlijst, in totaal 4,4 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. In 2021 is in het pand in Gouda een inbraakalarm aangelegd.

(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. Deze posten waren in 2021 relatief hoog door volledige vernieuwing van de website, advies over de verbetering van het bedrijfsmodel, tijdelijke ondersteuning bij de gestegen administratieve workload en start van de implementatie van 3 nieuwe ICT-pakketten.

(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.

(14) Afschrijvingskosten

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

(15) Financiële baten en lasten

De financiële baten en lasten bestaan geheel uit rente over de twee langlopende aan de Stichting verleende leningen. De rente (3% resp. 1,5%) is berekend over het gemiddelde tussen het beginsaldo in 2021 en het moment van aflossing medio 2021.

(16) Incidentele baten en lasten

De Stichting heeft in 2021 een bedrag van EUR 54.152,03 aan fondsen ontvangen van diverse partijen. Daarnaast is er per 31-12-2021 nog een bedrag aan toegezegde fondsen van EUR 7.500.

(17) Resultaat boekjaar

Het boekjaar 2021 is afgesloten met een positief resultaat van EUR 34.890,74.

Tot slot hebben beide directieleden ook in 2021 nog geen volledige verloning ontvangen om een buffer realiseren. Zij hebben ervoor gekozen om de Stichting op te kunnen laten bouwen met zo min mogelijke risico's.

Overige gegevens

Belastingplicht

Stichting Dagbesteding De Zwaan is vrijgesteld van belastingheffing voor de dagbestedingsactiviteiten waar een Wmo- of Wlz-indicatie aan ten grondslag ligt. Ook de verhuur van de ateliers is vrijgesteld van BTW. Over de zorg die geboden wordt zonder de genoemde wettelijke indicaties én over de verkoop van producten is in principe wel BTW verschuldigd. Hiervoor heeft de Stichting per 1 juli 2022 vrijstelling in het kader van de Kleine ondernemersregeling (KOR) aangevraagd en gekregen.

Er is geen sprake van 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 positieve resultaat van EUR 34.890,74 in meerdering te brengen op de Algemene Reserve. Dit besluit is in dit jaarverslag verwerkt.

Ondertekening

Aldus opgemaakt te Gouda op 31 mei 2022.

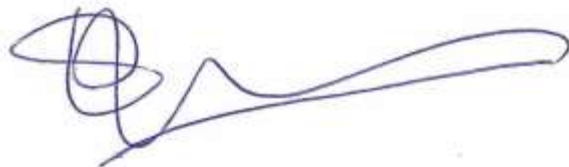
Raad van Toezicht:



Wijnand Scholtens (voorzitter)



Ivar Wendt (secretaris)



Ellen van de Zilver (lid)

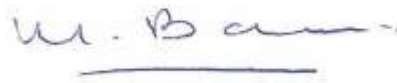
Peter Ewals (lid)



Raad van Bestuur en Directie:



Annemarie Plinta (directeur-bestuurder)



Monique Bakkum (directeur bedrijfsvoering)