

Stichting ThuisTeam Twente

Gevestigd te Almelo

MAATSCHAPPELIJK VERSLAG 2018

INHOUDSOPGAVE

Algemene Gegevens en Jaarverslag

Algemene Gegevens	4
Jaarverslag	5

Jaarrekening

Balans per 31 december 2018	19
Staat van baten en lasten over 2018	20
Niet uit de balans blijvende overige verplichtingen	21
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	22
Toelichting op de balans	23
Toelichting op de staat van baten en lasten	24
	25

Overige Gegevens

28

Accountantsverklaring

29

ALGEMENE GEGEVENS

Oprichting Stichting:

De Stichting Thuissteam Twente is opgericht bij notariële akte op 27 december 2012.

De statuten van de stichting zijn gewijzigd op 30 juni 2014. De statuten werden gewijzigd op de volgende onderdelen:

- a) De naam van de stichting is gewijzigd in Thuissteam Twente (was 'ICare4U Zorg')
- b) De statuten zijn in overeenstemming gebracht met de zorgbrede code voor good governance

Doelstelling Stichting:

De stichting heeft ten doel:

- a) Het uitvoeren en doen uitvoeren van kraam en thuiszorg, waaronder ondermeer begrepen het verzorgen, verplegen, behandelen en begeleiden van hulpbehoevenden;
- b) Het verrichten van alle verdere handelingen, die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn.

De stichting tracht dit doel te bereiken door:

- het leveren van basiszorg en ondersteuning binnen de kaders van de Wet Maatschappelijke Ondersteuning
- het leveren van basiszorg en ondersteuning binnen de kaders van de Wet Langdurige zorg
- het leveren van basiszorg binnen de kaders van de Zorgverzekeringswet

Kamer van Koophandel:

De stichting staat ingeschreven in het handelsregister van de Kamer van Koophandel en Fabrieken voor de Kamer van Koophandel Oost-Nederland, onder nummer 5675.4582

Financiering:

De geldmiddelen welke nodig zijn om het doel van de stichting te kunnen realiseren, dient de stichting te verkrijgen uit:

- betalingen door gemeenten als vergoeding voor levering van maatwerkvoorzieningen in het kader van de WMO aan inwoners van deze gemeenten.
- betalingen door het Zorgkantoor Twente voor levering van zorg-in-natura op basis van WLZ-indicatie.
- betalingen door cliënten of wettelijke vertegenwoordigers van cliënten vanuit PGB-financiering WLZ.
- betalingen door cliënten of wettelijke vertegenwoordigers van cliënten vanuit PGB-financiering WMO.
- betalingen door cliënten of wettelijke vertegenwoordigers van cliënten vanuit PGB-financiering ZVW.

Samenstelling Bestuur:

Het bestuur van de stichting wordt gevormd door dhr G.J. Mensink, algemeen bestuurder.

Samenstelling Raad van Toezicht:

De raad van toezicht van de stichting wordt gevormd door de volgende personen:

- mevr. drs P. Mohr (voorzitter, aandachtsgebieden algemeen beleid & personele zaken)
- dhr D. Ekkel (lid, aandachtsgebied kwaliteit van zorg)
- dhr mr. L. Wiggers (lid, aandachtsgebieden financieel beleid en juridische zaken)

MAATSCHAPPELIJK VERSLAG OVER 2018

STICHTING THUISTEAM TWENTE

0 INLEIDING

Voor u ligt het jaarverslag over het jaar 2018 van Stichting ThuisTeam Twente. Middels dit verslag leggen wij verantwoording af voor ons handelen en onze besteding van publieke middelen ten gunste van de zorg en ondersteuning aan onze cliënten. Wij doen dit in de vorm van een 'Maatschappelijk Verslag', conform de richtlijnen in de regeling Verslaglegging WTzi.

Het jaar 2018 was voor ThuisTeam Twente een goed jaar. Er was sprake van een stabiele groei in het aantal cliënten waarvoor wij actief mogen zijn, zowel in het domein van de WMO als in het domein van de WLZ. De toename van het aantal cliënten in deze beide domeinen compenseerde het aantal cliënten waarvan we per 1 januari 2018 afscheid moesten nemen als zorgaanbieder, door het verlies van de gunning voor het leveren van huishoudelijke ondersteuning binnen de gemeente Almelo per deze datum. De totale declarabele omzet over 2018 nam toe met 18,5% ten opzichte van het voorgaande jaar, bij een lichte toename van het aantal cliënten in zorg.

Mede hierdoor en door verdere stabilisatie van onze financiële situatie, was het mogelijk om te investeren in de kwaliteit van onze zorgverlening; De formatie van de zorgteams kon worden uitgebreid, zowel in kwalitatieve als kwantitatieve zin; Het was mogelijk om een aanzienlijke investering te doen in de kwaliteit van onze medewerkers middels een verdere intensivering van ons opleidingsplan. Medewerkers op HBO- en universitair niveau hebben zich geregistreerd bij het BIG-register, Registerplein en/of SKJ. Op deze wijze wordt gewerkt aan voortdurende kennisbevordering (een leven lang leren). De praktisch geschoolde medewerkers worden periodiek inhouse getraind, onder meer op het gebied van veilig werken, protocollen en de meldcode huiselijk geweld en kindermishandeling. Met de inschrijving in voornoemde registers borgt ThuisTeam Twente dat de ingeschreven medewerkers zich periodiek laten bijscholen en op de hoogte blijven van actuele ontwikkelingen binnen hun vakgebied. Dit is een voorwaarde voor toekomstige herregistratie.

Trots zijn we op de uitkomst van het cliënt-tevredenheidsonderzoek dat werd uitgevoerd door Triqs, en waarvan de resultaten in juli beschikbaar kwamen. Onze cliënten waardeerden ThuisTeam Twente met een 'negen-min' (een 8,97 om precies te zijn). Dit resultaat in combinatie met de uitkomst van het tweejaarlijkse medewerkers-tevredenheidsonderzoek, uitgevoerd in 2017 met als resultaat 8,67, laat zien dat onze interne organisatie gezond en op orde is, hoewel er altijd mogelijkheden blijven voor verbetering.

In de visie van ThuisTeam Twente dient de cliënt zoveel mogelijk de regie in eigen hand te houden. Een actieve cliëntenraad is hierbij essentieel. Vanwege ziekte en/of andere beperkingen is continuïteit binnen een cliëntenraad geen automatisme. In 2018 is daarom gewerkt aan versterking van de cliëntenraad. De gerevitaliseerde cliëntenraad wordt begeleid door Stichting CliëntOndersteuning Twente. Op deze wijze is onafhankelijkheid geborgd en is een kwalitatieve slag geslagen doordat de SCOT-medewerker professionele deskundigheid en continuïteit inbrengt.

In 2018 nam ThuisTeam Twente op succesvolle wijze deel aan aanbestedingstrajecten binnen de WMO en de WLZ. Bijzonder positief hierin was dat de aanbestedende partijen de stap hebben gezet om meerjarige contracten met zorgaanbieders af te sluiten. Hierdoor verdwijnt voor een kleine zorgaanbieder, zoals ThuisTeam Twente is, de structurele onzekerheid over het verlengen van contracten en bestaat er voldoende zekerheid om investeringen te kunnen doen en projecten uit te kunnen werken met een looptijd langer dan twee jaar. Per 1 januari 2019 heeft ThuisTeam Twente een contract voor vijf jaar met het Zorgkantoor Regio Twente om zorg te mogen leveren binnen het domein van de WLZ. Met de samenwerkende gemeenten in de regio Twente zijn contracten afgesloten om (afhankelijk per gemeente) voor twee of vier jaar zorg te kunnen leveren binnen het domein van de WMO. De subsidierelatie met de Centrumgemeente Almelo, ter financiering van het WMO Beschermd Wonen, kent vooralsnog een tijdshorizon van één jaar.

Met de ingebruikname van onze nieuwe huisvesting, gebouw 'Het Schuttevaer', gelegen in de Schuttenstraat in het centrum van Almelo, zijn er nieuwe mogelijkheden ontstaan om verder vorm en inhoud te geven aan onze visie op zorg en maatschappelijke participatie. Eind 2017 is er op deze locatie een begin gemaakt met het project 'Inloop aan de Aa'. Met deze inloop brengen we een aantal van onze cliënten met een behoefte aan structurende dagbesteding in aanraking met niet-zorg gerelateerde groepen uit de maatschappij. Dit doen we door voor specifieke groepen uit de Almelose samenleving een 'bijna-gratis' inloop te organiseren, met terugkerende specifieke activiteiten. Ook onze eigen cliënten nemen deel aan deze activiteiten of aan het mogelijk maken van deze activiteiten. In 2018 werd de inloop verder uitgebouwd, en vervult het voor véél van onze cliënten met een ondersteuningsvraag op het vlak van beschermd of beschut wonen een plaats waar men anderen kan ontmoeten, met anderen kan recreëren of een fysieke plek waar men naar toe kan gaan als het 'even niet lekker gaat'.

We zijn er trots op dat we met de verhuizing naar 'Het Schuttevaer' tevens mogelijkheden hebben kunnen scheppen voor tal van andere, kleinere maatschappelijke organisaties die binnen Almelo actief zijn op het vlak van welzijn en ondersteuning van kwetsbare personen. Binnen 'Het Schuttevaer' bieden wij huisvesting en facilitaire ondersteuning aan oa SchuldHulpMaatje, SteunGezin en de Speelgoedbank. Wij denken dat we op deze wijze een mooie invulling geven aan de inclusieve samenleving én verbetering van de leefbaarheid van onze stad door een leegstaand pand in de binnenstad te herbestemmen.

ThuisTeam Twente nam ook in 2018 deel aan diverse netwerkoverleggen en leverde een actieve bijdrage in het transformatieproces dat gaande is binnen de Wmo. Regelmatig laat ThuisTeam Twente daarbij een eigen geluid horen. Enkele voorbeelden hier van zijn:

1. Op 11 september bracht de gemeenteraad van Almelo een werkbezoek aan 't Schuttevaer. Tijdens deze bijeenkomst heeft ThuisTeam Twente gepleit voor de doorontwikkeling van Beschermd Wonen naar een Beschermd Thuis. Gedurende de week Kom Erbij heeft ThuisTeam Twente een aanjaagfunctie vervuld.
2. Op 25 oktober heeft de Commissaris van de Koning Inloop aan de Aa bezocht in het kader van de Week tegen de eenzaamheid.
3. ThuisTeam Twente heeft tijdens de Motiemarkt op 16 oktober steun gevonden voor een motie om 'wonen buiten de instelling' mogelijk te maken binnen Beschermd Wonen. Deze motie is op 1 november in de Almelose gemeenteraad besproken. De

wethouder heeft tijdens de vergadering toegezegd dat deze ruimte er is. Daarmee was de motie overbodig, maar het beoogde resultaat is wel bereikt.

Onze visie op zorg, met als kernwaarden 'inclusie', 'autonomie voor de cliënt', 'geïntegreerd wonen', en 'zo gewoon dat het eigenlijk niet opvalt', blijkt te voorzien in een behoefte die ook erkend wordt door de partijen die onze dienstverlening moeten bekostigen. Ook in 2018. Het is goed om dit aan het begin van dit jaarverslag opnieuw te mogen constateren. En vervolgens te realiseren dat er nog veel te doen valt en dat we samen verder willen gaan op de ingeslagen weg.

Almelo, 15 april 2019

G.J. Mensink, bestuurder

1 PROFIEL VAN DE ORGANISATIE

Naam Rechtspersoon:	Stichting Thuis team Twente
Adres:	Schuttenstraat 7
Postcode:	7607 JA
Plaats:	Almelo
Telefoonnummer:	0546-45.55.63
Kamer van Koophandel:	7675.4582
Mailadres:	info@thuis teamtwente.nl
Website:	www.thuis teamtwente.nl
Rechtsvorm:	Stichting

Thuis team Twente is een kleinschalig georganiseerde zorgorganisatie. De stichting is werkzaam in Almelo en de gemeenten rond Almelo. Thuis team Twente levert maatschappelijke ondersteuning en praktische hulp aan mensen die het moeilijk vinden regie te voeren over hun dagelijks leven. Soms is deze ondersteuning tijdelijk en helpen medewerkers van de stichting iemand weer op weg. Soms is deze ondersteuning voor langere tijd of moeten in overleg met de cliënt en diens omgeving onderdelen van het dagelijks leven zelfs blijvend worden overgenomen. Thuis team Twente denkt niet in doelgroepen maar bekijkt samen met de cliënt en diens omgeving wat er aan hulp nodig is en hoe dit het best kan worden georganiseerd.

Als het nodig is, biedt Thuis team Twente naast ondersteuning en praktische maatschappelijke hulp ook basisverzorging en huishoudelijke hulp. Daarnaast biedt Thuis team Twente haar cliënten mogelijkheden voor arbeidsmatige dagactiviteit of ontspanning.

Thuis team Twente werkt in een extramurale setting. Een belangrijk deel van de cliëntengroep heeft echter in meer of mindere mate een beschermde woonomgeving nodig. Het zorgaanbod is hierop afgestemd. In een extramurale setting biedt de stichting veiligheid en structuur middels een Avondronde (surveillancedienst), 24/7 bereikbaarheidsdienst en korte lijnen tussen cliënt, mantelzorgers, zorgverleners en ondersteunende medewerkers. Uiteraard werkt Thuis team Twente hierbij als het nodig is samen met andere thuiszorgorganisaties (verpleging), behandelaren en veiligheidsinstanties

2. KERNPRESTATIES

De prestaties van de stichting kunnen in onderstaande tabellen worden samengevat:

Tabel 1: Aantallen Cliënten in zorg

Aantal cliënten in zorg per 31 december	2018	2017
		120

Tabel 2: Geleverde Zorg in termen van Declarabele Prestaties

Declarabele Zorgprestatie	Eenheid van Declaratie	2018	2017
WLZ Individuele Begeleiding H300	uur	6.487	3.640
WLZ Persoonlijke Verzorging H126	uur	781	154
WLZ Begeleiding Groep H811	dagdeel	1.803	712
WLZ Schoonmaak H117	uur	799	326
WLZ/WMO - PGB - Individuele Begeleiding	uur	409	733
WLZ/WMO - PGB - Begeleiding Groep	dagdeel	2.090	1.524
WLZ/ZVW - PGB - Verpleging	uur	65	86
WLZ/ZVW - PGB - Persoonlijke Verzorging	uur	968	787
WMO - ZIN - Ondersteuning Zelfstandig Leven 1	uur	918	1.108
WMO - ZIN - Ondersteuning Zelfstandig Leven 2	uur	5.931	5.675
WMO - ZIN - Ondersteuning Maatsch. Deelname 1	dagdeel	3.998	4.653
WMO - ZIN - Ondersteuning Maatsch. Deelname 2	dagdeel	1.066	1.723
WMO - PGB - Leefbaar Huis	uur	364	120
WMO - ZIN - Leefbaar Huis	uur	0	3.430
Huishoudelijke Hulp HHT	uur	86	1.876
Totaal Declarabele Prestaties in Aantallen		25.765	26.587
WMO – Gemidd Aantal Cliënten Beschermd Wonen	jaar	3	3

Tabel 3A: Personeelsformatie in FTE

Medewerkers per 31 december in FTE	2018	2017
Medewerkers in Loondienst	19.33	18.77
Inzet Zorgverleners op freelance-basis	3.20	5.40
Totaal	22.53	24.17

Tabel 3A: Personeelsformatie in aantallen

Medewerkers per 31 december in aantal personen	2018	2017
Medewerkers in Loondienst	29	30
Inzet Zorgverleners op freelance-basis	7	11
Totaal	36	41

Tabel 4: Financiële Kerncijfers over 2017 (in euro)

	2018	2017
Omzet Declarabele Zorgprestaties WLZ/WMO/ZVW	1.249.742	1.054.481
Personele Kosten	975.053	855.203
Niet-Personele Kosten	110.367	97.138
Kosten Huisvesting	61.542	24.293
Kosten Financiering	5.232	5.231
Resultaat	97.558	72.626

3. MAATSCHAPPELIJK ONDERNEMEN

Thuissteam Twente zet zich in voor mensen die een probleem ervaren in de regievoering op het dagelijks leven. Dit probleem kan het gevolg zijn van een verstandelijke handicap, een (chronische) psychiatrische aandoening, een (chronische) somatische aandoening of een combinatie van factoren. Thuissteam Twente denkt niet in doelgroepen en probeert op maat ondersteuning te bieden aan cliënten volgens de principes van het 'herstel gericht werken'.

Uit deze beschrijving wordt direct duidelijk dat de cliënten van Thuissteam Twente in meer of mindere mate kwetsbare mensen zijn. Wij vinden het daarom belangrijk ons meer dan gemiddeld in te zetten om te waarborgen dat de opvattingen en wensen van onze cliënten gehoord worden en centraal staan in ons handelen. Wij doen dit op de volgende wijze:

1. Er is een actieve cliëntenraad, die zich op actieve wijze laat informeren over het gevoerde en te voeren beleid en gevraagd en ongevraagd vanuit cliëntperspectief adviseert over hoe we ons beleid vorm kunnen geven en hoe we in specifieke situaties (beter) zouden kunnen handelen.
2. Tweejaarlijks organiseren wij een onafhankelijk cliënt tevredenheid onderzoek, waarbij door een externe partij op systematische wijze wordt onderzocht hoe onze cliënten denken over de kwaliteit van onze ondersteuning en zorg, en verbeterpunten hierin.
3. Gekoppeld aan de periodieke evaluaties van ondersteuningsplannen, bieden we cliënten gelegenheid om een korte vragenlijst in te vullen, over aspecten die handelen over de kwaliteit van ondersteuning of zorg, zoals de cliënt deze ervaart.
4. Er is een klachtenregeling conform de richtlijnen Wkkgz, uitgevoerd en geborgd door de Klachtencommissie Zorg.
5. Cliënten met een WLZ-indicatie hebben allen professionele onafhankelijke cliëntondersteuning, gefinancierd door het Zorgkantoor. Deze professionals kijken met of namens de cliënt mee naar de manier waarop Thuissteam Twente omgaat met de belangen van de cliënt in de meest brede zin van het woord. Cliënten met een WMO-indicatie worden gewezen op de mogelijkheid om ook een onafhankelijke cliëntondersteuner in te schakelen. Veelal zijn dit vrijwilligers. Bij cliënten met een Beschermd Wonen indicatie of een OZL2 (>5 uur) is de problematiek, in onze ogen, vaak te complex om aan een vrijwilliger over te laten. Professionele

cliëntondersteuning, zoals binnen de WLZ, is hier gewenst. Via diverse podia probeert ThuisTeam Twente bij gemeenten hiervoor draagvlak te creëren.

Een belangrijk deel van de cliënten van ThuisTeam Twente heeft een ondersteuningsvraag op het gebied van 'wonen', en is geïndiceerd voor 'verblijf' (WLZ) of 'beschermd wonen' (WMO). Voor deze cliënten hebben wij ons concept van 'Gespekkeld Wonen' (inclusief wonen) ontwikkeld.

Op hoofdlijnen laat het concept 'Gespekkeld Wonen' zich als volgt beschrijven:

Als dit nodig is, ondersteunen wij de cliënt bij het vinden en behouden van woonruimte die voldoet aan een aantal criteria:

- Wonen en Zorg zijn volledig van elkaar gescheiden. De cliënt sluit zelf een huurovereenkomst met een woningaanbieder. Soms is het nodig om hierbij een zogenaamde drie-partijen-overeenkomst te sluiten. Dit houdt in dat de woningaanbieder het huurcontract kan ontbinden als de cliënt geen begeleiding ontvangt van een professionele zorgaanbieder. De cliënt behoudt hiermee het recht om een nieuwe zorgaanbieder te kiezen, zonder hiervoor te hoeven verhuizen. De woningaanbieder heeft garantie dat de kans op onacceptabele overlast veroorzaakt door cliënt wordt geminimaliseerd.
- De woonsituatie wordt niet gekoppeld aan 'voortgang' of 'achteruitgang' van de cliënt, of van schommelingen in diens vermogen tot regievoering. De cliënt hoeft zijn of haar recht op wonen niet te verdienen. Binnen het financieel haalbare heeft hij of zij dit recht gewoon, net als elke andere burger van ons land.
- De cliënt beleeft zijn wonen als *individueel* wonen, dus niet in groepsverband of geclusterd met andere mensen die een vergelijkbare zorgvraag hebben en niet gestigmatiseerd door aanwezigheid van vlaggen, logo's en andere symbolen van de zorgaanbieder.

Het spreekt voor zich dat het vorm geven aan huisvesting volgens de hierboven beschreven principes het domein van 'zorg' overschrijdt en moet worden gezien in bredere samenhang met de domeinen 'huisvesting' en 'welzijn'. ThuisTeam Twente participeert op actieve wijze binnen de gemeente Almelo op het vlak van ontwikkeling van huisvesting voor kwetsbare mensen. Onze rol hierbij is die van een zorgaanbieder. Wij exploiteren of beheren geen onroerend goed.

ThuisTeam Twente is een kleine zorgaanbieder. Onderdeel van onze visie op zorg en ondersteuning op het grensvlak van WMO en WLZ is dat het voor het zorgsysteem als geheel goed is dat er grote en kleine zorgaanbieders naast elkaar actief zijn. Zo ontstaat er ruimte voor innovatie en meer keuzevrijheid voor cliënten. In de zelfde lijn zijn wij van mening dat de zorg niet in eerste instantie een 'markt' is waar consumenten en concurrenten actief zijn, maar dat het zorgdomein (naast marktelementen) ook samenwerkingsstructuren dient te bevatten. Wij werken hier op dit moment actief aan mee door op cliëntniveau samenwerking te zoeken (en te vinden) met gespecialiseerde zorgaanbieders waar dit nodig is om de kwaliteit van ondersteuning te optimaliseren. In het algemeen ervaren wij deze samenwerking als zeer positief. Samenwerkingspartners zijn behandelaren (psychiatrie, huisartsen), V&V-aanbieders (zowel intramuraal als extramuraal), aanbieders van inclusieve, beschutte werkplekken of ontwikkelplekken op het gebied van Maatschappelijke Deelname en diverse gemeentelijke instanties.

Thuissteam Twente is gevestigd in het centrum van Almelo en wil naar vermogen een actieve bijdrage leveren om het centrum van de stad leefbaar te houden en aantrekkelijk te houden voor inwoners en bezoekers.

Met onderaannemer Diakonia en samenwerkingspartner ZorgAccent heeft Thuissteam Twente ook in 2018 een actieve bijdrage geleverd aan het project Kijk op de Wijk Braakmanslanden in de gemeente Rijssen-Holten. Binnen dit project wordt, onder regievoering van welzijnsorganisatie ViaVie, onderzocht hoe verbindingen tussen organisaties en initiatieven binnen de Braakmanslanden kunnen worden gerealiseerd. Onder meer is beoogd dat er in 2019 een inloopfunctie komt.

4. TOEZICHT, BESTUUR EN MEDEZEGGENSCHAP

4.1. Governance Code

De stichting Thuisteam Twente past de zorgbrede code voor 'good governance' toe. Er is een driehoofdige Raad van Toezicht die toezicht houdt op het bestuur van de stichting en die statutair bevoegd is bestuurders aan te stellen of te ontslaan. Daarnaast is er een eveneens driehoofdige cliëntenraad actief.

De personele samenstelling van de diverse bestuurlijke en toezichthoudende lichamen was op 31 december 2017 als volgt:

Samenstelling Raad van Toezicht:	
Mevr. Drs. P. Mohr	Voorzitter, Personeelsbeleid, Algemeen Beleid
Dhr. D. Ekkel	Lid, Kwaliteit van Zorg
Dhr. Mr. L. Wiggers	Lid, Financieel en Juridische Zaken
Samenstelling Bestuur:	
Dhr. G.J. Mensink	
Samenstelling Cliëntenraad:	
Medewerker SCOTT Twente	Voorzitter en (Extern) Procesondersteuner
Dhr. C. Mulder	Lid
Dhr. C. Schlosser	Lid
Dhr. J. Oude Breuil	Lid

Gegeven de omvang van de stichting is er geen ondernemingsraad actief.

4.2. Toezichthoudend Orgaan

De Raad van Toezicht komt 1x per kwartaal in vergadering bijeen, of vaker wanneer dit noodzakelijk wordt geacht.

Eveneens 1x per kwartaal vindt er een overlegvergadering plaats tussen Raad van Toezicht en het Bestuur van de stichting. Ook hier geldt dat de frequentie hoger ligt als de Raad van Toezicht dit noodzakelijk acht. Minimaal 2x per jaar zijn de manager zorg en de controller bij deze overlegvergaderingen aanwezig.

Om de risico's die inherent zijn aan een eenhoofdig bestuur te ondervangen (het ontwikkelen van kokervisie, al dan niet bewuste belangenverstremgeling), geldt als expliciete afspraak binnen de stichting dat de Manager Zorg (inzake vraagstukken op het gebied van kwaliteit van zorg) en de controller (inzake vraagstukken op het terrein van financiën of beheersing van risico's) ongevraagd contact kunnen zoeken met de portefeuillehouders binnen de Raad van Toezicht, als zij oordelen dat dit noodzakelijk is.

De Raad van Toezicht onderhoudt op reguliere basis contact met de Cliëntenraad van de stichting.

4.3. Bestuur

ThuisTeam Twente kent momenteel een eenhoofdig bestuur. Hiervoor is gekozen, vanwege de beperkte omvang van de stichting. De bestuurder wordt in de beleidsvorming en de dagelijkse leiding bijgestaan door een Manager Zorg en een Controller.

De bezoldiging van het bestuur wordt vastgesteld door de Raad van Toezicht. De Raad van Toezicht baseert zich bij de vaststelling van de bezoldiging van de bestuurder op de ingeschatte 'marktwaarde', de financiële situatie van de stichting en de wet- en regelgeving (WNT).

5. BELEID, INSPANNINGEN EN PRESTATIES

5.1. Kwaliteit

5.1.1. Kwaliteit van zorg, klachten en medezeggenschap

Thuissteam Twente werkt sinds 2014 met een kwaliteitsmanagementsysteem conform de HKZ-normering voor kleine organisaties. De stichting is vanaf 2014 op basis van deze normering elk jaar opnieuw gecertificeerd. In 2017 is de overstap gemaakt naar certificering op basis van de ISO 9001:2015 norm. De overstap naar deze wat uitgebreidere norm was nodig, vanwege de groei van de organisatie. Het kwaliteitscertificaat conform deze nieuwe systematiek werd eind 2017 toegekend en in november 2018 bevestigd.

Naast het instrumentarium vanuit ons kwaliteitsmanagementsysteem borgen wij een goede kwaliteit van zorgverlening door:

- Het inzetten van gekwalificeerde medewerkers
- Onze zorg- en ondersteuningsactiviteiten ten behoeve van onze cliënten vorm te geven conform de methodiek 'Krachtwerk'.

De essentie van deze methodiek kan als volgt worden beschreven:

'... Herstel is een persoonlijk proces waarin mensen voorzichtig en tastend – met vallen en opstaan – leren omgaan met hun beperkingen en verlieservaringen en hun leven een positieve wending en een bevredigend levensperspectief geven. Herstel is iets wat je zelf moet doen en impliceert het (durven) nemen van verantwoordelijkheid voor je eigen leven en tevens accepteren dat je het alleen niet redt en voor een goed leven ook afhankelijk bent van anderen. Herstel vraagt aandacht voor je eigen gezondheid, vaste overtuigingen en manieren van probleem-oplossen en betekent het heruitvinden van jezelf, ook in relatie tot anderen. De samenleving als geheel, en meer in het bijzonder de zorgverlener namens Thuissteam Twente, heeft in dit proces de verantwoordelijkheid om de mensen in hun eigenheid – zonder vooroordelen – de mogelijkheid te blijven bieden om te participeren, hun krachten en vermogens te versterken, en hierop ook een beroep te doen waardoor zij daadwerkelijk kunnen meedraaien en voor anderen van betekenis kunnen zijn...'

Thuissteam Twente hanteert een klachtenregeling conform de richtlijnen Wkkgz, uitgevoerd en geborgd door de Klachtencommissie Zorg.

Binnen Thuissteam Twente is een driehoofdige cliëntenraad actief.

5.1.2. Personeelsbeleid en kwaliteit van het werk

Thuissteam Twente een kleine organisatie met een bijzonder 'platte' structuur. De lijnen tussen medewerkers en leidinggevenden zijn kort en er heerst een overwegend open cultuur waarin mensen elkaar op een veilige manier feedback kunnen geven op hun handelen en afwijkingen van afspraken en protocollen kunnen signaleren.

In 2018 is een verbeteringstraject ingezet en succesvol afgerond met betrekking tot de kwaliteit van de personeelsadministratie en het personeelsmanagement. Specifieke Aandachtspunten/verbeterpunten waren hierbij de werving en selectie van nieuwe medewerkers, een preventief verzuimbeleid en verbetering van de verlofregistratie.

5.2. Financieel Beleid

5.2.1. hoofdlijnen financieel beleid

ThuisTeam Twente is een organisatie zonder winstoogmerk. Dit laat onverlet dat het voor de continuïteit van de stichting noodzakelijk is om vanuit de exploitatie een gezond weerstandsvermogen op te bouwen.

Als kengetal hanteert het bestuur van de stichting een kengetal, de 'weerstandratio'. Het bestuur van de stichting heeft de opvatting dat er sprake is van een gezond 'weerstandvermogen' als de som van vrij beschikbare middelen (het eigen vermogen) vermeerderd met voorzieningen en achtergesteld vreemd vermogen groter of gelijk is dan 25% van de gedeclareerde omzet uit zorgprestaties over een kalenderjaar, maar niet hoger ligt dan 45% van de gedeclareerde jaaronzet uit zorgprestaties.

Het Zorgkantoor hanteert als eis aan het weerstandsvermogen van gecontracteerde zorgaanbieders een budgetratio van meer dan 5%. Als een zorgaanbieder beneden deze een budgetratio lager dan 5% heeft, geldt er vanuit het zorgkantoor een intensievere bewaking van de exploitatie van de zorgaanbieder. De budgetratio wordt in dit verband gedefinieerd als het quotiënt van Eigen Vermogen en Omzet.

Daarnaast streeft het bestuur van ThuisTeam Twente naar een gezonde liquiditeitspositie. De ontwikkeling van de liquiditeitspositie van de stichting wordt gevolgd op basis van de zogenaamde quick-ratio. Het bestuur van de stichting is van opvatting dat er sprake is van een gezonde liquiditeitspositie als dit kengetal een waarde heeft van 1,25 of hoger.

Onderstaande tabel geeft inzicht in de ontwikkeling van beide ratio's in de afgelopen jaren:

kengetal	2018	2017	2016
Weerstandratio	25%	25%	11%
Budgetratio	13.62	6.89	11.30
VI.Activa/VI. Passiva	2,70	2.17	1.73

Uit deze tabel wordt duidelijk dat de doelstelling inzake financiële continuïteit van de stichting naar de opvatting van het bestuur gerealiseerd wordt en juist voldoet aan de minimale doelstelling die is vast gesteld. De stichting ligt hierin voor op het schema van het meerjaren beleidsplan, dat erin voorziet dat het minimumresultaat in 2019 gerealiseerd zou moeten worden.

Het financiële beleid voor de komende jaren is erop gericht om de financiële continuïteit van de stichting nog verder te verbeteren en de omvang van het weerstandsvermogen van de organisatie sneller te laten groeien dan gedeclareerde omzet uit zorgprestaties. Zo kan de stichting te allen tijde garanderen recht te doen aan al haar stakeholders, gegeven de onzekerheid die gepaard gaat met jaarlijkse of tweejaarlijkse aanbestedingstermijnen.

5.2.2. Beschrijving positie op balansdatum

Voor een uitgebreide beschrijving van en toelichting op de financiële positie van de stichting, wordt verwezen naar de jaarrekening over 2018.

Het algemeen beeld dat uit de jaarrekening zichtbaar wordt is dat:

- De stichting een gezonde liquiditeitspositie heeft.
- De stichting vooralsnog een te gering weerstandsvermogen heeft opgebouwd om continuïteit van de organisatie in extreme situaties te kunnen waarborgen.
- Sinds 2015 een ontwikkeling is ingezet van positieve financiële resultaten, leidend tot een structurele toename van het weerstandsvermogen naar een robuust niveau, ultimo 2018.

Op basis van de gerealiseerde financiële uitkomsten van de bedrijfsvoering vanaf medio 2015 tot heden (voorjaar 2019) zijn bestuur en raad van toezicht van de stichting van mening dat de financiële situatie van de stichting voldoende stabiel is. Een volledige gezonde omvang van het weerstandsvermogen wordt op basis van de huidige inzichten en verwachtingen in 2019 bereikt.

5.2.3. Toekomstverwachtingen

Zoals bij aanvang van dit verslag reeds werd benoemd, ziet het bestuur van de stichting ThuisTeam Twente de toekomst van de stichting met vertrouwen tegemoet. Als relatief kleine, zorgaanbieder hebben wij op basis van onze visie en ons handelen een positie verworven als betrouwbare en flexibele partij voor mensen met een probleem in de regievoering over het dagelijks leven die wonen in Almelo of directe omgeving.

Daar zijn we trots op en we gaan graag verder op dit pad.

JAARREKENING

BALANS PER 31 DECEMBER 2018

		31-dec 2018	31-dec 2017
ACTIVA			
Vaste Activa			
<i>Inventarissen</i>	(2)	3.755	6.317
Vlottende Activa			
<i>Vorderingen uithoofde van Geleverde Zorgprestaties</i>	(3)	269.343	338.124
<i>Overige Vorderingen en Overlopende Activa</i>	(4)	29.780	33.173
<i>Liquide Middelen</i>	(5)	130.696	10.732
Totale Activa		<u>433.575</u>	<u>388.346</u>
PASSIVA			
Eigen Vermogen			
<i>Algemene Reserve</i>	(6)	170.184	72.627
Langlopende Schulden			
<i>Achtergestelde Onderhandse Lening</i>	(7)	104.582	139.443
Kortlopende Schulden			
<i>Schulden aan Leveranciers en Handelskredieten</i>	(8)	71.757	61.930
<i>Overige Schulden en Overlopende Passiva</i>	(9)	87.052	114.346
Totale Passiva		<u>433.575</u>	<u>388.346</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

		Realisatie 2018	Begroting 2018	Realisatie 2017
BATEN				
<i>Vergoeding Zorgprestaties WMO</i>		663.643	562.254	683.086
<i>Vergoeding Zorgprestaties WLZ</i>		525.472	470.743	342.644
<i>Vergoeding Zorgprestaties ZVW</i>		12.299	10.668	11.469
<i>Overige Baten</i>		48.328	14.699	17.282
TOTALE BATEN	(9)	<u>1.249.742</u>	<u>1.058.364</u>	<u>1.054.481</u>
LASTEN				
Kosten Bedrijfsvoering				
<i>Inkoopkosten</i>	(10)	125.430	124.923	153.516
<i>Salarissen</i>	(11) (12)	495.951	462.752	406.339
<i>Sociale Lasten</i>		114.936	93.930	82.693
<i>Pensioen Lasten</i>		41.592	40.712	34.309
<i>Overige Personele Kosten</i>		30.487	39.112	39.166
<i>Kosten Personeel Niet in Loondienst</i>	(11) (13)	166.646	150.087	139.140
<i>Huisvestingskosten</i>		61.542	53.742	24.293
<i>Organisatiekosten</i>	(14)	110.367	72.745	97.168
TOTALE LASTEN BEDRIJFSVOERING		<u>1.146.952</u>	<u>1.038.004</u>	<u>976.623</u>
FINANCIELE BATEN EN LASTEN		5.232	5.232	5.231
NETTO RESULTAAT		<u>97.558</u>	<u>15.128</u>	<u>72.627</u>
Resultaatbestemming				
<i>Toevoeging aan Algemene Reserve</i>		97.558	15.128	72.627

NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE OVERIGE VERPLICHTINGEN

Huurverplichting

Stichting ThuisTeam Twente heeft een huurovereenkomst voor het kantoorpand aan de Schuttenstraat 7 te Almelo afgesloten. De jaarlast bedraagt 34.705 euro en wordt jaarlijks geïndiceerd. Het huidige contract loopt af per 30 april 2019 en kent een optieclausule voor verlenging. Gekoppeld aan deze overeenkomst verhuurt de stichting een deel van het pand aan derden. De omvang van deze 'derden' huurpenningen bedraagt ca. 10.000 euro op jaarbasis.

Statutaire Resultaatsbestemmingsregeling

Statutair is bepaald dat het financieel resultaat van de stichting over enig boekjaar zal worden toegevoegd aan de algemene reserves van de stichting.

Statutair is bepaald dat een negatief financieel resultaat van de stichting over enig boekjaar wordt onttrokken aan deze reserves.

Resultaatsbestemming (voorstel)

Het positieve financieel resultaat over het boekjaar 2018 zal conform de statutaire bepalingen hieromtrent volledig worden toegevoegd aan de algemene reserves van de stichting.

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Algemeen

Voor het opstellen van de jaarrekening is uitgegaan van de richtlijn inzake de verslaglegging van organisaties zonder winstoogmerk (RJ640).

Vorderingen

De vorderingen zijn opgenomen tegen nominale waarde, eventueel verminderd met een voorziening voor oninbaarheid.

Liquide Middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

Kortlopende Schulden

Kortlopende schulden zijn opgenomen tegen nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op de balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

TOELICHTING OP DE BALANS

VASTE ACTIVA

(2) Verloopoverzicht Vaste Activa

		kantoor inventarissen	computers en gereedschappen
stand per 1 januari 2018	aanschafwaarde	2.465	6.413
	cumulatieve afschrijving	246	2.315
	boekwaarde per 1 januari	2.219	4.098
mutaties in 2018	investeringen of desinvesteringen	0	0
	afschrijvingen	246	2.315
stand per 31 januari 2018	aanschafwaarde	2.465	6.413
	cumulatieve afschrijving	492	4.630
	boekwaarde per 31 december	1.973	1.783

VLOTTENDE ACTIVA

(3) Vorderingen uithoofde van Geleverde Zorgprestaties

269.343 338.124

De vorderingen uit hoofde van geleverde zorgprestaties hebben met name betrekking op gefactureerde omzet over de maand december (WLZ) en cak-perioden 11, 12 en 13 (WMO) bij het Zorgkantoor Twente, respectievelijk diverse gemeenten.

balans
2018

balans
2017

(4) Voorziening Oninbare Debiteuren

2.850 8.033

De voorziening voor oninbare debiteuren heeft betrekking op vorderingen uit hoofde van geleverde zorgprestaties.

De vorderingen worden jaarlijks op individueel niveau beoordeeld op inbaarheid. In geval van oninbaarheid wordt de vordering direct afgeboekt ten laste van het resultaat. In geval van gerede twijfel over inbaarheid wordt de vordering opgenomen in de voorziening.

balans
2018

balans
2017

(5) Overige Vorderingen en Overlopende Activa

29.780 33.173

De samenstelling van de overige vorderingen is als volgt:

	2018	2017
-rekening-courant verwante stichtingen	13.014	0
-borgstellingen op lopende huurcontracten huisvesting	7.310	9.850
-nog te declareren bedragen wmo, gemeente Almelo	6.959	0
-af te wikkelen schade-uitkeringen verzuimverzekering 2016-2017	0	17.247
-overige vorderingen en overlopende activa	2.497	6.076

balans
2018

balans
2017

(5) Liquide Middelen

130.696 10.732

De liquide middelen bestaan volledig uit direct opneembare banktegoeden.

EIGEN VERMOGEN

	balans 2018	balans 2017
(6) Algemene Reserve	170.184	72.627

De Algemene Reserve van de stichting is vrij beschikbaar voor de stichting ten behoeve van de realisatie van haar doelstelling. Er rusten geen fiscale of andere claims op deze middelen

Stand per 1 januari 2018	72.627
Dotatie vanuit het resultaat over 2018	97.557
Stand per 31 december 2018	170.184

LANGLOPENDE SCHULDEN

	balans 2018	balans 2017
(7) Achtergestelde Onderhandse Lening	104.582	139.443

De achtergestelde lening is verstrekt door en aflosbaar aan de aandeelhouders van WOOG BV, rechtsvoorganger van de stichting. De lening heeft een looptijd van zes jaar, ingaande per 1 januari 2017. Het rentepercentage is 3%. De aflossing geschiedt in vijf jaarlijkse termijnen te beginnen in 2018. De jaarlijkse aflossingsverplichting vervalt in enig kalenderjaar indien de budgetratio van de stichting aan eind van het voorgaande kalenderjaar lager is dan 25%. De looptijd van de lening wordt in dat geval automatisch met een jaar verlengd. De budgetratio wordt in dit kader gedefinieerd als de het quotient van enerzijds algemene reserves, voorzieningen en de achtergestelde lening aan het eind van een kalenderjaar en anderzijds de gedeclareerde omzet in het betreffende kalenderjaar. De budgetratio over het afgesloten boekjaar 2018 bedraagt 25%

Verloopschema:

Hoofdsom	174.304
Cumulatieve Aflossing Ultimo 2018	34.861
Aflossing in 2018	34.861
Kortlopend Deel Ultimo 2018	34.861
Langlopend Deel Ultimo 2018	104.582

KORTLOPENDE SCHULDEN

	balans 2018	balans 2017
(8) Schulden aan Leveranciers en Handelskredieten	71.757	61.930

De schulden zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

De crediteurenpositie heeft grotendeels betrekking op ingekochte zorgprestaties bij zelfstandige zorgverleners en derden instellingen over de perioden 12 en 13 van 2018.

	balans 2018	balans 2017
(9) Overige Schulden en Overlopende Passiva	87.052	114.346
De samenstelling van de overige schulden is als volgt:	2018	2017
- te betalen accountantskosten	8.500	8.500
- te betalen vakantiegelden aan medewerkers	19.807	19.051
- te betalen loonheffingen	17.404	27.085
- te betalen pensioenpremies	4.274	4.368
- kortlopend deel aflossingsverplichting onderhandse lening	34.861	34.861
- rekeningcourant-positie Stichting Thuisteam Twente Hulp aan Huis	0	16.556
- overige verplichtingen overlopende passiva	2.206	3.925

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

BATEN

	realisatie 2018	begroot 2018	realisatie 2017
(9) Vergoedingen Zorgprestaties	1.249.742	1.058.364	1.054.481

De gefactureerde Omzet kan als volgt worden uitgesplitst naar financieringsvorm:

- Zorg in Natura	1.136.884	91,0%
- Persoonsgebonden Budget	66.145	5,3%
- Subsidies	5.336	0,4%
- Overige Opbrengsten	41.377	3,3%

De gefactureerde Omzet kan als volgt worden uitgesplitst naar productgroep

- Zorgprestaties - WLZ	525.472	42,0%
- Zorgprestaties - WMO Beschermd Wonen	82.054	6,6%
- Zorgprestaties - WMO Maatwerkvoorzieningen	583.204	46,7%
- Zorgprestaties - ZVW	12.299	1,0%
- Overige Opbrengsten en Subsidies	46.713	3,7%

LASTEN

	realisatie 2018	begroot 2018	realisatie 2017
(10) Inkoopkosten	125.430	124.923	153.516

De inkoopkosten zijn kosten in rekening gebracht door onderaannemer Diakonia Dagopvang voor Ouderen te Rijssen.

	ultimo 2018	ultimo 2017
(11) Medewerkers in aantallen en FTE		
Aantal personen in loondienst	29	30
Aantal medewerkers in loondienst, uitgedrukt in FTE	19,33	18,77
Aantal personen door Thuissteam Twente ingeschakeld op freelance-basis	7	11
Aantal ingeschakelde freelance-medewerkers, uitgedrukt in FTE	3,20	5,40

(12) Bezoldiging Bestuur en Raad van Toezicht

WNT

De WNT is van toepassing op Stichting Thuissteam Twente. Het voor Stichting Thuissteam Twente toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2018 103.000 euro voor de bestuurder, 15.450 euro voor de voorzitter van de raad van toezicht en 10.300 euro voor leden van de raad van toezicht. Conform de Regeling Bezoldigingsmaxima Topfunctionarissen Zorg en Jeugdhulp heeft de Raad van Toezicht de stichting ingedeeld in klasse I.

	realisatie 2018	realisatie 2017
Bezoldiging G.J. Mensink (Bestuurder)		
Duur Dienstverband/Werkzaamheden in dit kalenderjaar	1jan t/m 31dec	1jan t/m 31dec
Omvang Dienstverband/Werkzaamheden (in fte)	1,00	1,00
Dienstbetrekking (ja/nee)	ja	ja
Beloning incl. belastbare onkostenvergoedingen	51.942	47.383
Beloningen betaalbaar op termijn (in euro)	4.678	4.306
Subtotaal	56.620	51.689
Individueel Toepasselijk Bezoldigingsmaximum	103.000	99.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terug ontvangen bedrag	0	0
Totale Bezoldiging	56.620	51.689
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	nvt	nvt
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	nvt	nvt

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

(12) Bezoldiging Bestuur en Raad van Toezicht (vervolg)

Bezoldiging P. Mohr (Voorzitter Raad van Toezicht)	<u>realisatie 2018</u>	<u>realisatie 2017</u>
Duur Dienstverband/Werkzaamheden	1jan t/m 31dec	1jan t/m 31dec
Totale Bezoldiging	3.772	3.440
Individueel Toepasselijk Bezoldigingsmaximum	15.540	14.850
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	0	0
Reden waarom de overschijding al dan niet is toegestaan	nvt	nvt
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	nvt	nvt

Topfunctionarissen met een bezoldiging < 1.700 euro

<u>Naam</u>	<u>Functie</u>
R. Wiggers	Lid Raad van Toezicht
D. Ekkel	Lid Raad van Toezicht

(13) Kosten Personeel niet in Loondienst

<u>realisatie 2018</u>	<u>begroot 2018</u>	<u>realisatie 2017</u>
----------------------------	-------------------------	----------------------------

166.646 150.087 139.140

De kosten voor Personeel niet in Loondienst bestaan uit declaraties door zelfstandig zorgverleners die werkzaamheid zijn in opdracht van de stichting ten behoeve van cliënten van de stichting. Ook de bemensing van de avondrondes wordt deels vervuld door zelfstandig zorgverleners.

Daarnaast worden op deze post de kosten geboekt van de externe controller, die in 2018 gemiddeld 18u per week voor de stichting werkzaam was.

De toename in 2018 ten opzichte van realisatie 2017 en begroting 2018 wordt verklaard door de toename van het activiteitsniveau en gedeclareerde omzet.

<u>realisatie 2018</u>	<u>begroot 2018</u>	<u>realisatie 2017</u>
----------------------------	-------------------------	----------------------------

(14) Organisatiekosten

110.367 72.745 97.168

Onder organisatiekosten worden alle bedrijfsmatige kosten gerekend die geen verband houden met inzet van personeel of met huisvesting.

De organisatiekosten kunnen als volgt worden uitgesplitst naar rubrieken:

niet-personele kosten van zorgverlening	24.558
kantoor en organisatie	43.430
kosten tbv versterking kwaliteit van zorg	5.790
kosten tbv automatisering	13.733
accountant en juridisch advies	22.025
overige kosten	832

De toename van het kostenniveau houdt verband met de toename van het activiteiten van ThuisTeam Twente. Daarnaast leidt de administratieve lastendruk tot de noodzaak meer kosten te maken op het vlak van administratie, automatisering en (externe) advisering.

OVERIGE GEGEVENS

Controleverklaring

De jaarrekening is op juistheid en volledigheid gecontroleerd door Eshuis Accountants te Almelo. De controle verklaring treft u aan op de volgende pagina.

Stichting Thuis team Twente
Schuttenstraat 7
7607 JA ALMELO

Twentelaan 5
7609 RE Almelo
Postbus 206
7600 AE Almelo
Tel. 088-500 95 00
E-mail info@eshuis.com

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Verklaring over de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2018

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2018 van Stichting Thuis team Twente te Almelo gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in dit rapport opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Thuis team Twente per 31 december 2018 en van het resultaat over 2018 in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2018;
2. de winst-en-verliesrekening over 2018; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden en de Regeling Controleprotocol Wet Normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) 2018 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Thuis team Twente zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Verklaring over de in dit rapport opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat dit rapport andere informatie, die bestaat uit:

- het bestuursverslag;
- de overige gegevens.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van RJ 640 is vereist.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in RJ 640 en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van het bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met RJ 640.

Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur voor de jaarrekening

De directie is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met RJ 640 en de bepalingen van en krachtens de WNT. In dit kader is de directie verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de onderneming in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de stichting te liquideren of de bedrijfsactiviteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

De directie moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de entiteit;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door de directie en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door de directie gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een onderneming haar continuïteit niet langer kan handhaven;



- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Wij communiceren met de governance belaste personen onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Almelo, 28 mei 2019

Eshuis Registeraccountants B.V.

H. Schreur RA