



**Stichting HefGroep**

**Rotterdam**

**GECONSOLIDEERDE  
JAARSTUKKEN 2019**

**d.d. 30 juni 2020**

**Stichting HefGroep  
Rotterdam**

**RAPPORT**

**INHOUD**

**Bestuursverslag 2019**

Statutaire naam, vestigingsplaats en rechtsvorm	1
Omschrijving van de doelstelling van de organisatie	1
Inschrijving Kamer van Koophandel	1
Samenstelling Raad van Bestuur	1
Samenstelling Raad van Toezicht	1
Bestuursverslag	1 -2
Geconsolideerde begroting 2020	3

**Jaarrekening 2019**

Geconsolideerde balans per 31 december 2019 (na resultaatbestemming)	4
Geconsolideerde staat van baten en lasten 2019	5
Kasstroomoverzicht	6
Grondslagen en algemene toelichting	7 - 9
Toelichting op de geconsolideerde balans per 31 december 2019	10 - 14
Niet in de balans opgenomen verplichtingen en gestelde zekerheden	15
Toelichting op de geconsolideerde staat van baten en lasten 2019	16 - 20
Verwerking van het resultaat	20
Gebeurtenissen na balansdatum	20

**Overige gegevens**

Bestuursverklaring	21
--------------------	----

**Stichting HefGroep  
Rotterdam**

**BESTUURSVERSLAG 2019**

# Stichting HefGroep Rotterdam

## Bestuursverslag 2019

### STATUTAIRE NAAM, VESTIGINGSPLAATS EN RECHTSVORM

Stichting HefGroep, te Rotterdam is statutair opgericht op 28 februari 1997. Per 1 januari 2009 heeft een naamswijziging plaatsgevonden, sinds die datum is de naam van de stichting: Stichting HefGroep.

### OMSCHRIJVING VAN DE DOELSTELLING VAN DE ORGANISATIE

De Stichting heeft ten doel het oprichten van, in standhouden van en het verlenen van diensten aan instellingen op het terrein van:

- \* Het welzijnswerk;
- \* De kinderopvang.

en voorts al hetgeen met een en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin van het woord.

### INSCHRIJVING KAMER VAN KOOPHANDEL

De Stichting is bij het Handelsregister van de Kamer van Koophandel en Fabrieken voor Rotterdam ingeschreven onder nummer 41136207.

### SAMENSTELLING RAAD VAN BESTUUR

Bestuur:

V.L. Van der Giesen - van Kuijen	Voorzitter	
L.A. Nagtzaam	Lid	(tot en met 31 december 2019)

### LEDEN RAAD VAN TOEZICHT

L.M. Van Vlier - Douma	Voorzitter
B. Cuelenaere	Lid
S. Tekeste	Lid
Y. Wildschut	Lid
M.R. Ramlal	Lid

### BESTUURSVERSLAG

In 2019 hebben de werkmaatschappijen van HefGroep de activiteiten en diensten op het gebied van jongerenwerk, peuterscholen en maatschappelijke dienstverlening conform verworven opdrachten gerealiseerd.

De staat van baten en lasten sluit met een voordelig saldo van € 1.098.000 (2018 € 43.000).

Dit is € 1.055.000 hoger ten opzichte van 2018.

Dit wordt voornamelijk veroorzaakt doordat in 2019 (in tegenstelling tot 2018) panden zijn verkocht.

Het vermogen ultimo 2019 bedraagt € 7.848.000 ten opzichte van 2018 € 6.750.000.

**Stichting HefGroep  
Rotterdam**

**Bestuursverslag 2019**

Kengetallen ( <i>bedragen X 1.000 euro</i> )	<b>2019</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Netto bedrijfsresultaat	1.098	43	814	630
Rentelasten	56	68	74	128
Balanstotaal	11.480	10.918	11.398	10.736
Vlottende activa	9.932	7.238	7.554	5.989
Geconsolideerd vermogen	7.848	6.750	6.707	5.893
Vreemd vermogen kort	3.064	3.476	3.697	3.104
Vreemd vermogen lang	368	692	974	1.604
Current ratio (vlottende activa / vreemd vermogen kort)	3,24	2,08	2,04	1,93
Solvabiliteit (geconsolideerd vermogen / totaal vreemd vermogen)	2,29	1,62	1,44	1,25
Solvabiliteit (geconsolideerd vermogen / balanstotaal)	0,68	0,62	0,59	0,55

**Stichting HefGroep  
Rotterdam**

GECONSOLIDEERDE BEGROTING 2020

*bedragen x € 1.000.*

	<b>Begroting 2020 € x 1.000</b>
<b>Baten</b>	
Subsidiebaten	24.187
Overige baten	589
	<b>24.776</b>
<b>Lasten</b>	
Personeelslasten	20.816
Afschrijvingen vaste activa	401
Overige lasten	-
Huisvestingslasten	1.388
Organisatielasten	1.326
Lasten activiteiten	559
Lasten overig	13
Bijdrage stimulerings- en innovatiefonds	200
	<b>24.703</b>
Resultaat voor financiële baten en lasten	<b>73</b>
<b>Financiële baten en lasten</b>	
Financiële baten	-
Financiële lasten	40
	<b>40</b>
<b>Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening</b>	<b>33</b>

Rotterdam, 30 juni 2020

V.L. Van der Giesen - van Kuijen  
Directeur - Voorzitter Raad van Bestuur

L.M. van Vlier - Douma  
Voorzitter Raad van Toezicht

**Stichting HefGroep  
Rotterdam**

**JAARREKENING 2019**

Geconsolideerde jaarrekening

**Stichting HefGroep  
Rotterdam**

**GECONSOLIDEERDE BALANS PER 31 DECEMBER 2019 (NA RESULTAATBESTEMMING)  
BEDRAGEN \* € 1.000**

		2019		2018	
		€	€	€	€
<b>Activa</b>					
<b>Materiële vaste activa</b> (1)					
Gebouwen en verbouwingen		1.331		3.349	
Inventaris		65		106	
Automatisering		147		220	
Vervoersmiddelen		-		-	
		1.543		3.675	
<b>Financiële vaste activa</b>					
Waarborgsommen	(2)	5		5	
Leningen u/g	(3)	-		-	
		5		5	
<b>Som der vaste activa</b>			<b>1.548</b>		<b>3.680</b>
<b>Vlottende activa</b>					
<b>Vorderingen</b>					
Vorderingen	(4)	1.685		1.707	
Overlopende activa	(5)	559		538	
		2.244		2.245	
<b>Liquide middelen</b>	(6)	7.688		4.993	
<b>Som der vlottende activa</b>			<b>9.932</b>		<b>7.238</b>
			<b>11.480</b>		<b>10.918</b>
<b>Passiva</b>					
<b>Geconsolideerd groepsvermogen</b>	(7)		7.848		6.750
<b>Voorzieningen</b>	(8)		200		-
<b>Langlopende schulden</b>	(9)		368		692
<b>Kortlopende schulden</b>					
Crediteuren	(10)	542		860	
Belastingen, premies sociale verzekeringen en pensioenen	(11)	1.042		871	
Verstrekte subsidies	(12)	181		79	
Overlopende passiva	(13)	1.299		1.666	
<b>Som der kortlopende schulden</b>			3.064		3.476
			<b>11.480</b>		<b>10.918</b>



**Stichting HefGroep  
Rotterdam**

**GECONSOLIDEERDE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2019  
BEDRAGEN \* € 1.000**

		<b>Realisatie 2019</b>	<b>Begroting 2019</b>	<b>Realisatie 2018</b>
		<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>
<b>A Baten</b>				
Subsidiebaten	(14)	20.986	19.179	19.877
Giften en baten uit fondsverwerving	(15)	-	-	27
Overige baten	(16)	1.409	1.129	897
		<b>22.395</b>	<b>20.308</b>	<b>20.801</b>
<b>B Lasten</b>				
Personeelslasten	(17)	18.285	16.893	17.419
Afschrijvingen vaste activa	(18)	267	343	304
Overige lasten				
Huisvestingslasten	(19)	982	1.240	1.098
Organisatielasten	(20)	1.248	1.190	1.334
Lasten activiteiten	(21)	368	365	380
Lasten overig	(22)	91	13	162
		<b>21.241</b>	<b>20.044</b>	<b>20.695</b>
Resultaat voor financiële baten en lasten		<b>1.154</b>	<b>264</b>	<b>106</b>
<b>C Financiële baten en lasten</b>				
Financiële baten	(23)	-	-	-
Financiële lasten	(24)	56	68	63
		<b>-56</b>	<b>-68</b>	<b>-63</b>
<b>Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening</b>		<b>1.098</b>	<b>196</b>	<b>43</b>
Belastingen	(25)	-	-	-
<b>Resultaat na belastingen</b>		<b>1.098</b>	<b>196</b>	<b>43</b>

**Stichting HefGroep  
Rotterdam**

**KASSTROOMOVERZICHT (x € 1.000)**

	<b>2019</b>		<b>2018</b>	
	€	€	€	€
Bedrijfsresultaat (excl. boekwinst panden)	345		106	
	-		-	
	345		106	
Aanpassingen voor:				
Afschrijvingen	267		304	
Mutatie voorzieningen	200		- 20	
Veranderingen in het werkkapitaal:				
Mutatie vorderingen	- 12		178	
Mutatie kortlopende schulden (exclusief kredietinstellingen)	- 280		- 228	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		520		340
Financiële lasten		- 56		- 63
Vennootschapsbelasting		-		-
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>		463		277
Investerings in materiële vaste activa	- 34		- 153	
Verstrekke leningen			25	
Ontvangen aflossingen	13		-	
Desinvesteringen in materiële vaste activa (incl. boekwinst panden)	2.709		-	
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>		2.688		- 128
Opname langlopende schulden		-		-
Aflossing langlopende schulden	- 456		- 276	
<b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>		- 456		- 276
Netto kasstroom		2.695		- 126
Beginstand liquide middelen		4.993		5.199
Eindstand liquide middelen		7.688		4.993

## **Stichting HefGroep Rotterdam**

### **Economische eenheid**

Het bestuur van onderstaande separate entiteiten wordt gevormd door de Raad van Bestuur van Stichting HefGroep.

Stichting HefGroep voert beleidsbepalende invloed uit op het zakelijke beleid van de onderstaande entiteiten:

- Stichting Peuter&Co
- Stichting School Maatschappelijk Werk Rijnmond (SMWR)
- Stichting Servicebureau Rijnmond
- Stichting JOZ

### **Algemene grondslagen voor de opstelling van de geconsolideerde jaarrekening**

Deze jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 Organisaties zonder winststreven.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voorzover zij op 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.

### **Grondslagen voor consolidatie**

In de geconsolideerde jaarrekening worden opgenomen de financiële gegevens van Stichting HefGroep en haar groepsmaatschappijen, waarop overheersende beleidsbepalende invloed wordt uitgeoefend. De geconsolideerde jaarrekening is opgesteld met toepassing van de grondslagen voor de waardering en resultaatbepaling van Stichting HefGroep.

De financiële gegevens van de onderstaande groepsmaatschappijen zijn volledig in de geconsolideerde jaarrekening opgenomen onder eliminatie van de onderlinge verhoudingen en transacties. Belang van derden in het vermogen en in het resultaat van groepsmaatschappij zijn afzonderlijk in de geconsolideerde jaarrekening tot uitdrukking gebracht.

- Stichting Peuter&Co
- Stichting School Maatschappelijk Werk Rijnmond (SMWR)
- Stichting Servicebureau Rijnmond
- Stichting JOZ

## **Grondslagen voor de waardering van activa en passiva**

### Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs.

### Financiële vaste activa

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde.

Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

### Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

### Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

### Voorzieningen

Voor medewerkers die langer dan drie maanden ziek zijn en/of medewerkers waarbij langdurig ziekteverzuim dreigt is een voorziening gevormd. De voorzieningen zijn gewaardeerd tegen reële waarde.

### Langlopende schulden

De langlopende schulden zijn gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Indien er geen sprake is van agio of disagio of transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de schuld.

### Kortlopende schulden

De kortlopende schulden zijn gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Indien er geen sprake is van agio of disagio of transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de schuld.

Schulden zijn gerangschikt onder de kortlopende schulden als deze binnen 12 maanden na balansdatum kunnen worden opgeëist en onder de langlopende schulden als dit niet het geval is.

## **Grondslagen voor de bepaling van het resultaat**

### Baten uit levering diensten

De in de staat van baten en lasten vermelde baten is de opbrengst van aan derden geleverde diensten onder aftrek van kortingen.

## **Grondslagen voor de bepaling van het resultaat**

### Subsidiebaten

Subsidies worden ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht in het jaar dat prestatiedoelstellingen vermeld in de respectievelijke subsidiebeschikkingen worden gerealiseerd. Prestatiedoelstellingen welke niet zijn gerealiseerd of naar verwachting in een volgend boekjaar worden gerealiseerd komen tot uiting als verplichting in de balans. De vaststelling van de subsidie vindt na afloop van het boekjaar plaats. De definitieve vaststelling kan afwijken van de bedragen die zijn opgenomen in deze jaarrekening.

Op de subsidiëring van de stichtingen is van toepassing de Subsidieverordering Rotterdam 2014.

### Giften en baten uit fondsenwerving en overige baten

Giften en baten uit fondsenwerving worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben evenals de kosten.

### Lasten

De lasten worden berekend op basis van de verkrijgingsprijs en toegerekend aan de desbetreffende periode.

### Pensioenen

De pensioenregeling van de medewerkers is ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds Stichting Pensioenfonds Zorg en Welzijn. Het ouderdomspensioen is een toegezegd-pensioenregeling op basis van (voorwaardelijk) geïndexeerd middelloon. Indexatie van de pensioenrechten is afhankelijk van de financiële positie waarin het pensioenfonds zich bevindt. De aan de pensioenuitvoerder te betalen premie wordt als last in de winst- en verliesrekening verantwoord en, voor zover de aan de pensioenuitvoerder te betalen premie nog niet is voldaan, wordt deze als verplichting op de balans opgenomen. Stichting HefGroep heeft geen verplichting tot het doen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij het bedrijfstakpensioenfonds, anders dan het voldoen van toekomstige hogere premiebijdragen. Om deze reden worden de op een periode betrekking hebbende premiebijdragen in die periode ten laste van het resultaat gebracht.

De dekkingsgraad is de verhouding tussen het vermogen van het pensioenfonds en alle financiële verplichtingen in de toekomst. De dekkingsgraad is berekend op basis van de door DNB gepubliceerde renteterminstructuur. De dekkingsgraad was het afgelopen jaar:

- December 2019	96,5%
- November 2019	96,3%
- Oktober 2019	96,8%
- September 2019	97,3%
- Augustus 2019	98,2%
- Juli 2019	99,3%
- Juni 2019	99,9%
- Mei 2019	100,4%
- April 2019	100,8%
- Maart 2019	100,9%
- Februari 2019	100,9%
- Januari 2019	101,0%

**TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS PER 31 DECEMBER 2019  
BEDRAGEN \* € 1.000**

	<b>Gebouwen en verbouw- ingen</b>	<b>Inventaris</b>	<b>Auto- matisering</b>	<b>Vervoer- middelen</b>	<b>Totaal</b>
	<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>		<b>€</b>
<b>1 Materiële vast activa</b>					
De cumulatieve aanschafwaarde per 1 januari bedragen	6.452	608	804	20	7.884
De cumulatieve afschrijvingen per 1 januari bedragen	3.103	502	584	20	4.209
Boekwaarde per 1 januari	<b>3.349</b>	<b>106</b>	<b>220</b>	-	<b>3.675</b>
Investeringen	10	-	24	-	34
Desinvesteringen	-4.451	-144	-96	-	-4.691
	-4.441	-144	-72	-	-4.657
Afschrijvingen	140	30	97	-	267
Desafschrijvingen	-2.563	-133	-96	-	-2.792
	-2.423	-103	1	-	-2.525
Boekwaarde per 31 december	<b>1.331</b>	<b>65</b>	<b>147</b>	-	<b>1.543</b>
Cumulative aanschafwaarde per 31 december	2.011	464	732	20	3.227
Cumulatieve afschrijving per 31 december	680	399	585	20	1.684
	-	-	-	-	-

Toelichting Materiële vast activa

De afschrijvingen zijn gebaseerd op de volgende geschatte economische levensduur van de materiële vaste activa:

Gebouwen	10 - 50 jaar
Verbouwingen	5 - 10 jaar
Inventaris	5 - 10 jaar
Inrichting	5 jaar
Automatisering	5 jaar
Overige bedrijfsmiddelen	5 jaar

De panden hebben een WOZ waarde peildatum 31 december 2019 van € 1.489.000.

	<b>Boekwaarde per 1 januari</b>	<b>Waarde- verminderingen</b>	<b>Vermeer- deringen</b>	<b>Boekwaarde per 31 december</b>
	<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>
<b>2 Financiële vaste activa</b>				
Waarborgsommen	5	-	-	5
	<b>5</b>	-	-	<b>5</b>

Toelichting Financiële vast activa

Stichting HefGroep betaalt een waarborgsom voor panden waarbij sprake is van een huurovereenkomst.

**TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS PER 31 DECEMBER 2019  
BEDRAGEN \* € 1.000**

<b>3 Lening u/g</b>	<b>Boekwaarde per 1 januari</b>	<b>Verstrekte leningen</b>	<b>Aflossingen</b>	<b>Boekwaarde per 31 december</b>
	€	€	€	€
Lening Buitenhof	13		13	-
	<b>13</b>	<b>-</b>	<b>13</b>	<b>-</b>
Waarvan < 1 jaar	13		-	-
	<b>-</b>		<b>13</b>	<b>-</b>

*Toelichting Vorderingen*

Bij de verkoop van het pand Buitenhof is er aan de kopers een lening verstrekt van € 50.000. De lening heeft een looptijd van 2 jaar en wordt afgelost in 24 maandelijkse termijnen van € 2.083. De lening heeft een rente van 1.4%.

	<b>Realisatie 2019</b>	<b>Realisatie 2018</b>
	€	€
<b>4 Vorderingen</b>		
Subsidiëdebiteuren	1.457	1.516
Debiteuren	235	198
Voorziening debiteuren	-7	-7
	<b>1.685</b>	<b>1.707</b>

*Toelichting Vorderingen*

In verband met het oog op oninbaarheid van de debiteuren is een voorziening gevormd. Deze voorziening is groot € 6.890 per 31 december 2019 (2018; € 6.890.)

	<b>Realisatie 2019</b>	<b>Realisatie 2018</b>
	€	€
<b>5 Overlopende activa</b>		
Nog te factureren bedragen	-	51
Overlopende activa	559	487
	<b>559</b>	<b>538</b>

*Nog te ontvangen compensatie transitievergoeding UWV*

Aan een aantal medewerkers is een transitievergoeding uitbetaald wegens beëindiging dienstverband door langdurige arbeidsongeschiktheid. Het UWV compenseert deze transitievergoeding in 2020. De te vorderen transitievergoeding bedraagt € 173.360 per 31 december 2019.

	<b>Realisatie 2019</b>	<b>Realisatie 2018</b>
	€	€
<b>6 Liquide middelen</b>		
Bank	7.688	4.993
Kas	-	-
	<b>7.688</b>	<b>4.993</b>

*Toelichting Liquide middelen*

De liquide middelen zijn direct opeisbaar.

**TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS PER 31 DECEMBER 2019  
BEDRAGEN \* € 1.000**

	Stand 1 januari 2019	Dotatie	Onttrekking	Resultaat- bestemming	Stand 31 december 2019
	€	€	€	€	€
<b>7 Geconsolideerd groepsvermogen</b>					
Groepsvermogen	6.291			1.137	7.428
Bestemmingsreserve Stimulerings- en Innovatiefonds	459		91-		368
Bestemmingsreserve Deskundigheidsbevordering		52			52
	<b>6.750</b>	<b>52</b>	<b>91-</b>	<b>1.137</b>	<b>7.848</b>

Toelichting Eigen vermogen

In 2017 is door het bestuur besloten een Innovatiefonds te vormen voor de jaren 2018, 2019 en 2020 voor een bedrag van € 200.000 per jaar.

In 2019 is door het bestuur besloten om van de vrijgevallen loopbaanbudget-middelen van de diverse werkmaatschappijen, Stichting Servicebureau Rijnmond en Stichting HefGroep een bestemmingsreserve Deskundigheidsbevordering te vormen.

De dotatie aan deze bestemmingsreserve bestaat uit de vrijgevallen termijnen van de maandelijkse opbouw vanuit 2016.

	Stand 1 januari 2019	Dotatie	Onttrekking	Stand 31 december 2019
	€	€	€	€
<b>8 Voorzieningen</b>				
Voorziening Langdurig ziekteverzuim	-	200	-	200
	<b>-</b>	<b>200</b>	<b>-</b>	<b>200</b>

Toelichting Voorzieningen

De voorziening heeft betrekking op medewerkers die langer dan drie maanden ziek zijn en/of medewerkers waarbij langdurig ziekteverzuim dreigt.

	Einde looptijd	Stand 1 januari 2019	Aflossing per jaar	Stand 31 december 2019	Looptijd > 5 jaar	Interest % per jaar
		€	€	€	€	€
<b>9 Langlopende schulden</b>						
ASR Dondersteen	01.03.2021	157	49	108	-	6,85%
BNG Toverbal	01.06.2022	96	26	70	-	5,55%
BNG Katinka	03.02.2023	148	25	123	-	7,55%
BNG Piet Hein	15.04.2024	186	29	157	-	2,42%
BNG Ravennest	03.02.2023	79	16	64	-	5,15%
ING ICT	01.01.2021	117	117	-	-	2,1%
ING Peuter&Co	01.01.2021	194	194	-	-	2,1%
Totaal		<b>977</b>	<b>456</b>	<b>522</b>	<b>-</b>	
Aflossingsverplichting		285		154		
		<b>692</b>		<b>368</b>		

Toelichting Langlopende leningen

De in 2020 verschuldigde aflossing op deze leningen ten bedrage van € 154.459 (2019; € 198.984) is als afzonderlijke post opgenomen onder de kortlopende schulden.



**TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS PER 31 DECEMBER 2019  
BEDRAGEN \* € 1.000**

	<b>Realisatie 2019</b>	<b>Realisatie 2018</b>
	<b>€</b>	<b>€</b>
<b>10 Crediteuren</b>		
Crediteuren	542	860
	<b>542</b>	<b>860</b>

Toelichting Crediteuren

Alle schulden opgenomen onder de crediteuren, hebben een looptijd < 1 jaar.

	<b>Realisatie 2019</b>	<b>Realisatie 2018</b>
	<b>€</b>	<b>€</b>
<b>11 Belastingen, premies sociale verzekeringen en pensioenen</b>		
Loonheffing / sociale lasten	1.024	858
Pensioenen	17	13
Omzetbelasting	1	1
Vennootschapsbelasting	-	-
	<b>1.042</b>	<b>871</b>

	<b>Realisatie 2019</b>	<b>Realisatie 2018</b>
	<b>€</b>	<b>€</b>
<b>12 Verstrekte subsidies</b>		
Gefactureerde ouderbijdrage	74	64
Nog te besteden subsidies	107	15
	<b>181</b>	<b>79</b>

**TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS PER 31 DECEMBER 2019  
BEDRAGEN \* € 1.000**

	<b>Realisatie 2019</b>	<b>Realisatie 2018</b>
	<b>€</b>	<b>€</b>
<b>13 Overlopende passiva</b>		
Vooruitontvangen bedragen	13	65
Ontvangen waarborgsommen	5	15
Te betalen vakantiedagen	271	202
Te betalen loopbaanbudget	366	361
Te betalen huur / servicekosten	162	308
Te betalen financieringskosten	17	13
Te betalen accountantskosten	104	96
Te betalen aflossingen	154	285
Te betalen netto loon	32	25
Te betalen personeelskosten	160	287
Overige overlopende passiva	15	9
	<b>1.299</b>	<b>1.666</b>

Toelichting Overlopende passiva

Alle schulden opgenomen onder de overlopende passiva, hebben een looptijd < 1 jaar.

**Stichting HefGroep  
Rotterdam**

**NIET IN DE BALANS OPGENOMEN VERPLICHTINGEN EN GESTELDE ZEKERHEDEN**

Meerjarige financiële verplichtingen

*Huren*

Stichting HefGroep heeft voor de verschillende entiteiten de volgende huurverplichting uitstaan:

	<u>2020</u>
	€
- Stichting Peuter&Co	<u>650.000</u>
- Stichting JoZ	<u>153.254</u>

Gestelde zekerheden

*Pand van Noordwijkstraat.*

Bij de verkoop van het pand aan de Van Noordwijkstraat is een garantie verstrekt ten aanzien van de eventuele kosten voor tenietgaan van roestvorming aan de funderingsbalken, alsmede voor het mogelijk verwijderen van asbest voor een termijn van 10 jaar. De termijn is gestart in 2012.

Niet verwerkte rechten en verplichtingen

*Aansprakelijkheidstelling UWV*

Momenteel is er een verzoek gericht tot herziening verhaalsbesluit WGA-uitkering van Stichting JOZ aan het UWV. Ons standpunt hierin is dat de betaalde uitkeringen onterecht op Stichting JOZ zijn verhaald, omdat zij geen eigen-risicodragers zijn in de periode waarop het betrekking heeft.

Op het moment van het opmaken van de jaarrekening Stichting JOZ was nog niet bekend of door het UWV deze claim werd toegekend. Om deze reden heeft nog geen verwerking van de vordering in de balans plaatsgevonden. De geschatte hoogte van de claim is berekend op € 93.000.

**TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2019**

	<b>Realisatie 2019</b>	<b>Begroting 2019</b>	<b>Realisatie 2018</b>
	<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>
<b>14 Subsidiebaten</b>			
<b>Subsidie batens gemeente Rotterdam:</b>			
Stichting Peuter&Co	15.391	14.661	14.331
Stichting JOZ	3.819	2.729	3.798
Stichting School Maatschappelijk Werk Rijnmond (SMWR)	797	804	775
	<b>20.007</b>	<b>18.194</b>	<b>18.904</b>
<b>Overige subsidies:</b>			
Stichting Peuter&Co	35	29	42
Stichting JOZ	132	252	138
Stichting JOZ Gemeente Nissewaard	769	672	683
Stichting School Maatschappelijk Werk Rijnmond (SMWR)	43	32	110
	<b>979</b>	<b>985</b>	<b>973</b>
	<b>20.986</b>	<b>19.179</b>	<b>19.877</b>
	<b>Realisatie 2019</b>	<b>Begroting 2019</b>	<b>Realisatie 2018</b>
	<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>
<b>15 Giften en batens uit fondverwerving</b>			
Fondsen	-	-	27
	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>27</b>
	<b>Realisatie 2019</b>	<b>Begroting 2019</b>	<b>Realisatie 2018</b>
	<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>
<b>16 Overige batens</b>			
Ouderbijdrage	-	-	15
Bijdragen scholen/kinderopvang	411	308	316
Batens verhuur	131	316	308
Boekwinst vaste activa	809	-	-
Geleverde diensten	82-	-	109
Batens overig	140	505	149
	<b>1.409</b>	<b>1.129</b>	<b>897</b>

**TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2019**

	<b>Realisatie 2019</b>	<b>Begroting 2019</b>	<b>Realisatie 2018</b>
	<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>
<b>17 Personeelslasten</b>			
Bruto lonen	13.036	12.335	11.878
Sociale lasten	2.373	1.924	2.076
Pensioenen	1.076	1.098	1.008
	<b>16.485</b>	<b>15.357</b>	<b>14.962</b>
Overige vergoedingen	108	5	86
Inhuur externe medewerkers	388	1.250	1.074
Inhuur onderaannemers	1.032	-	1.036
Deskundigheidsbevordering	292	202	283
Arbodienst	56	66	85
Dotatie voorziening vakantiedagen	94	-	(4)
Dotatie voorziening langdurig ziekteverzuim	200	-	-
Vrijval loopbaanbudget	-73	-	-
Overige personeelslasten	103	63	113
	<b>18.685</b>	<b>16.943</b>	<b>17.635</b>
Loonkostensubsidie	-8	-	-8
Compensatie transitievergoeding UWV	-173	-	-
Uitkeringen UWV	-219	-50	-208
	<b>18.285</b>	<b>16.893</b>	<b>17.419</b>

Toelichting Personeelslasten

Het gemiddeld aantal fte's bedroeg in 2019: 292 (2018: 268)

Beloning bestuurders:

De beloning aan de bestuurders (2 fte) van de Stichting HefGroep bedraagt in 2019 € 264.561 (2018: 2 Fte, € 258.385).

De beloning aan de Leden van de Raad van Toezicht bedraagt in 2019 € 18.500 (2018: € 18.050).

**TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2019**

	<b>Realisatie 2019</b>	<b>Begroting 2019</b>	<b>Realisatie 2018</b>
	<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>
<b>18 Afschrijvingen vaste activa</b>			
Gebouwen en verbouwingen	140	185	168
Inventaris	30	50	41
Automatisering	97	108	94
Vervoermiddelen	-	-	-
	<b>267</b>	<b>343</b>	<b>304</b>

Toelichting bij afschrijvingen vaste activa.

De afschrijvingsmethoden en de economische levensduur waar de afschrijvingen op zijn gebaseerd, zijn toegelicht bij de balanspost materiële vaste activa

	<b>Realisatie 2019</b>	<b>Begroting 2019</b>	<b>Realisatie 2018</b>
	<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>
<b>19 Huisvestingslasten</b>			
Huur	534	665	606
Onderhoud	131	150	120
Schoonmaak	137	262	194
Beveiliging	14	24	18
Energie/water	92	32	71
Verzekeringen/belastingen	38	80	60
Kleine aanschaffingen	28	8	18
Overige huisvestingslasten	8	19	11
	<b>982</b>	<b>1.240</b>	<b>1.098</b>

Toelichting Huisvestingslasten

In 2019 en 2018 zijn er in diverse panden noodzakelijk en achterstallig onderhoud gepleegd bestaande uit vervanging van trap en kozijnen, aanpassen noodverlichting, brandbeschermende maatregelen, etc.

	<b>Realisatie 2019</b>	<b>Begroting 2019</b>	<b>Realisatie 2018</b>
	<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>
<b>20 Organisatielasten</b>			
Advieslasten	169	156	214
Telefoon/internet	168	161	158
Automatisering	396	347	382
Accountantslasten	164	145	148
Administratielasten	5	10	8
Verzekeringen	39	40	42
Communicatielasten	190	208	235
Contributies / Vakliteratuur	61	55	75
Overige organisatielasten	56	68	73
	<b>1.248</b>	<b>1.190</b>	<b>1.334</b>

**TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2019**

*Toelichting Organisatielasten*

*Automatiseringslasten*

Dit betreft o.a. de verdere inrichting en ontwikkeling van AFAS door externe adviseurs.

*Overige organisatielasten.*

Onder de overige organisatielasten is opgenomen de vergoeding aan de Raad van Toezicht.

	<b>Realisatie 2019</b>	<b>Begroting 2019</b>	<b>Realisatie 2018</b>
	<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>
<b>21 Lasten activiteiten</b>			
Lasten activiteiten overig	368	365	380
	<b>368</b>	<b>365</b>	<b>380</b>

	<b>Realisatie 2019</b>	<b>Begroting 2019</b>	<b>Realisatie 2018</b>
	<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>
<b>22 Lasten overig</b>			
Dotatie voorziening		-	-
Bijdrage stimulerings en innovatiefonds	91		157
Overige lasten	0	13	5
	<b>91</b>	<b>13</b>	<b>162</b>

*Toelichting Lasten overig*

*Bijdrage stimulerings en innovatiefonds*

In 2019 bestaat dit uit een bijdrage aan Stichting JOZ € 56.572 en Stichting School Maatschappelijk Werk Rijnmond (SMWR) € 34.082. De bijdrage uit het stimulerings en innovatiefonds wordt onttrokken uit de Bestemmingsreserve. In 2018 bestaat dit uit een bijdrage aan Stichting Peuter&Co € 60.000 en Stichting JOZ € 96.804. De bijdrage uit het stimulerings en innovatiefonds wordt onttrokken uit de Bestemmingsreserve.

	<b>Realisatie 2019</b>	<b>Begroting 2019</b>	<b>Realisatie 2018</b>
	<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>
<b>23 Financiële baten</b>			
Rentebaten	-	-	-
	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2019**

	<b>Realisatie 2019</b>	<b>Begroting 2019</b>	<b>Realisatie 2018</b>
	€	€	€
<b>24 Financiële lasten</b>			
Rentelasten	56	68	63
	<b>56</b>	<b>68</b>	<b>63</b>
	<b>Realisatie 2019</b>	<b>Begroting 2019</b>	<b>Realisatie 2018</b>
	€	€	€
<b>25 Vennootschapbelasting</b>			
Vennootschapbelasting	-	-	-
	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**OVERIGE TOELICHTINGEN**

Verwerking van het geconsolideerde resultaat

In het boekjaar 2019 is een positief resultaat behaald van € 1.098.000

Het resultaat is (vooruitlopend op een besluit van het bestuur) als volgt bestemd:

Groepsvermogen voor bestemming	<b>6.750</b>
Geconsolideerd resultaat	1.098
Groepsvermogen na bestemming	<b>7.848</b>

Gebeurtenissen na balansdatum

In de overtuiging dat samenwerking leidt tot verdere versterking van de dienstverlening ten behoeve van de jeugd in Rotterdam, hebben Stichting HefGroep en Stichting KinderDdam in 2019 uitvoerig verkend of en hoe verregaande samenwerking van deze organisaties vorm kan krijgen. Het voornemen is om in de helft van 2020 de organisaties met hun onderliggende entiteiten bestuurlijk te fuseren, door middel van de oprichting van een overkoepelende stichting.

Ten tijde van het opmaken van de jaarrekening heerst in Nederland en haar omliggende landen alsmede in meerdere delen van de wereld het Coronavirus COVID-19. Inmiddels worden er overheidsmaatregelen getroffen en is het mogelijk dat er nog meer overheidsmaatregelen zullen worden getroffen teneinde de gezondheidsgevolgen van dit virus zo veel als mogelijk te minimaliseren. We kunnen niet uitsluiten dat voornoemde overheidsmaatregelen ertoe leiden dat de bedrijfsvoering van de onderneming voor enige tijd ernstig zal worden belemmerd waardoor de financiële positie van de onderneming in meer of mindere mate kan verslechteren. Door de overheid worden op dit moment maatregelen genomen om de negatieve financiële gevolgen voor bedrijven te beperken. De impact van deze maatregelen is op dit moment nog onduidelijk.

Rotterdam, 30 juni 2020

V.L. Van der Giesen - van Kuijen  
Voorzitter Raad van Bestuur

L.M. van Vlier - Douma  
Voorzitter Raad van Toezicht



**Stichting HefGroep  
Rotterdam**

**OVERIGE GEGEVENS**

**Stichting HefGroep  
Rotterdam**

**OVERIGE GEGEVENS**

Bestuursverklaring

Het bestuur verklaart dat deze jaarrekening de vermogenspositie alsmede het saldo van de staat van baten en lasten juist weergeeft en dat alle bezittingen en verplichtingen in deze jaarrekening volledig zijn opgenomen.

Aan de stichting zijn geen organisaties, waaronder steunstichtingen of vriendenstichtingen, verbonden waarop het bestuur beleidsbepalende invloed heeft.

Tevens verklaart het bestuur dat buiten de in deze jaarrekening aangegeven middelen de stichting geen andere middelen ter beschikking staan.

Voor de gebeurtenissen na balansdatum die van materiële invloed zouden zijn op deze jaarrekening verwijzen wij u naar de toelichting op pagina 20.

Rotterdam, 30 juni 2020

V.L. Van der Giesen - van Kuijen  
Directeur - Voorzitter Raad van Bestuur

L.M. van Vlier - Douma  
Voorzitter Raad van Toezicht