

**Stichting Inloophuis Helmond / de Peel
T.a.v. het bestuur
Evertsenstraat 19
5703 AM HELMOND**

Jaarrekening 2020

Stichting Inloophuis Helmond / de Peel
T.a.v. het bestuur
Evertsenstraat 19
5703 AM HELMOND

Jaarrekening 2020

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Accountantsrapport

1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant

3

2. Bestuursverslag

2.1 Bestuursverslag

6

3. Jaarrekening

3.1 Balans per 31 december 2020

8

3.2 Staat van baten en lasten over 2020

10

3.3 Toelichting op de jaarrekening

11

3.4 Toelichting op de balans

14

3.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

17

1. ACCOUNTANTS RAPPORT

Stichting Inloophuis Helmond / de Peel
T.a.v. het bestuur
Evertsenstraat 19
5703 AM HELMOND

Referentie: 562
Betreft: jaarrekening 2020

Helmond, 24 maart 2021

Geachte bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2020 van uw stichting.

De balans per 31 december 2020, de staat van baten en lasten over 2020 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2020 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant

De jaarrekening van Stichting Inloophuis Helmond / de Peel te Helmond is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2020 en de winst- en verliesrekening over 2020 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten".

Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met de in Nederland algemeen aanvaardbare grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan.

Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Inloophuis Helmond / de Peel.

Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen dan ook ervan uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring.

Wij vertrouwen hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Smits + Prick Accountants | Belastingadviseurs

K.H.J. Smits
Accountant-Administratieconsulent

2. BESTUURSVERSLAG

2.1 Bestuursverslag

1. Algemeen

Doel

De stichting heeft ten doel:

- het creëren, oprichten en in stand houden van een ontmoetingsplaats waar mensen met kanker en hun naasten terecht kunnen voor ondersteuning;
- het verrichten van alle verdere handelingen die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn;

Bestuur

Het bestuur bestaat uit tenminste drie leden. Het bestuur bestaat momenteel uit de volgende personen:

- mevrouw A.J. Veeris (voorzitter)
- de heer J.H.J.M. van der Avoort (secretaris)
- de heer S.W.P. Langenhuijsen (penningmeester)
- de heer L.J. Kivits (bestuurslid)
- mevrouw P.C.M. Martens (bestuurslid)
- de heer M.J.J. van den Bos (bestuurslid)

Boekjaar en jaarstukken

Het boekjaar van de stichting is gelijk aan het kalenderjaar. Binnen zes maanden na afloop van elk boekjaar worden door het bestuur jaarstukken, zijnde een balans en een rekening van baten lasten, over het afgelopen boekjaar gemaakt. Het bestuur laat deze stukken controleren door een deskundige. De jaarstukken worden door het bestuur vastgelegd.

2. Fiscale positie

Daar de stichting noch statutair noch feitelijk naar winst streeft en de stichting niet in concurrentie treedt met ondernemingen die wel belastingplichtig zijn, is "Stichting Inloophuis De Cirkel" subjectief vrijgesteld voor de omzet en vennootschapsbelasting.

Helmond, 24 maart 2021

Het bestuur:

A.J. Veeris

S.W.P. Langenhuijsen

3. JAARREKENING

Stichting Inloophuis Helmond / de Peel te Helmond

3.1 Balans per 31 december 2020

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	<u>31 december 2020</u>		<u>31 december 2019</u>	
	€	€	€	€
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Overlopende activa	<u>2.807</u>	2.807	<u>2.493</u>	2.493
<i>Liquide middelen</i>		167.913		143.732
Totaal activazijde		<u><u>170.720</u></u>		<u><u>146.225</u></u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 24 maart 2021

Stichting Inloophuis Helmond / de Peel te Helmond

3.1 Balans per 31 december 2020

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	<u>31 december 2020</u>		<u>31 december 2019</u>	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Vrij besteedbare reserves	<u>36.921</u>	36.921	<u>34.901</u>	34.901
Voorzieningen				
Overige voorzieningen	<u>122.500</u>	122.500	<u>102.500</u>	102.500
Kortlopende schulden				
Belastingen en premies sociale verzekeringen	272		294	
Overlopende passiva	<u>11.027</u>	11.299	<u>8.530</u>	8.824
Totaal passivazijde		<u><u>170.720</u></u>		<u><u>146.225</u></u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 24 maart 2021

3.2 Staat van baten en lasten over 2020

	2020	2019
	€	€
Subsidiebaten	15.804	15.525
Giften en baten uit fondsenwerving	49.959	46.525
Overige baten	1.396	2.723
Baten	67.159	64.773
Inkopen activiteiten	520	353
Activiteitenlasten	520	353
Bruto exploitatieresultaat	66.639	64.420
Lonen en salarissen	15.298	13.262
Sociale lasten	2.521	2.257
Pensioenlasten	1.098	977
Afschrijvingen materiële vaste activa	-	4.272
Overige personeelskosten	1.952	1.847
Huisvestingskosten	20.342	26.095
Verkoopkosten	180	367
Kantoorkosten	2.266	2.535
Algemene kosten	664	611
Dotatie exploitatievoorziening	20.000	10.000
Beheerslasten	64.321	62.223
Exploitatieresultaat	2.318	2.197
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	10	10
Rentelasten en soortgelijke kosten	-308	-271
Som der financiële baten en lasten	-298	-261
Resultaat	2.020	1.936

Het behaalde resultaat over 2020 wordt toegevoegd aan de vrij besteedbare reserves.

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 24 maart 2021

3.3 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMENE TOELICHTING

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving, mede op basis van de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 640 'Organisaties zonder winststreven'.

Personeelsleden

Gedurende het jaar 2020 was gemiddeld 0,44 werknemer in dienst op basis van een fulltime dienstverband. In het jaar 2019 was dit 0,44 werknemer.

Continuïteit

De gehanteerde grondslagen voor waardering en resultaatbepaling zijn gebaseerd op de continuïteitsveronderstelling. Hoewel de financiële impact van de uitbraak van het coronavirus ten tijde van het opmaken van deze jaarrekening nog niet volledig duidelijk is, zijn wij van mening dat op basis van de momenteel beschikbare informatie, de inmiddels genomen maatregelen en bestaande liquiditeitsbuffer, de bij het opmaken van deze jaarrekening gehanteerde continuïteitsveronderstelling niet geraakt wordt

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Inloophuis Helmond / de Peel, statutair gevestigd te Helmond is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 17249022.

3.3 Toelichting op de jaarrekening

GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING

Algemeen

De waardering van activa en passiva vindt 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.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs. Voorzeningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de onderneming. Het betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking meegenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs.

3.3 Toelichting op de jaarrekening

GRONDSLAGEN VOOR DE BATEN EN DE LASTEN

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Baten

Onder baten wordt verstaan de bedragen voor de in het verslagjaar geleverde goederen of diensten na aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen, alsmede de baten uit hoofde van giften, subsidies, sponsorbijdragen en overige ontvangsten.

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Personeelsbeloningen

De kosten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -kosten van uitgegeven en ontvangen leningen en tegoeden.

Stichting Inloophuis Helmond / de Peel te Helmond

3.4 Toelichting op de balans

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Overlopende activa		
Overlopende activa	<u>2.807</u>	<u>2.493</u>
Liquide middelen		
Rabobank rekening-courant	7.051	2.702
Rabobank rekening-courant	579	330
Rabobank spaarrekening	160.000	140.000
Kas	283	700
	<u>167.913</u>	<u>143.732</u>

3.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

Vrij besteedbaar vermogen

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Overige reserves		
Stand per 1 januari	34.901	32.965
Bestemming resultaat boekjaar	2.020	1.936
Stand per 31 december	<u>36.921</u>	<u>34.901</u>

VOORZIENINGEN

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Overige voorzieningen		
Exploitatievoorziening	82.500	62.500
Vervangingsvoorziening	40.000	40.000
	<u>122.500</u>	<u>102.500</u>

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
<i>Exploitatievoorziening</i>		
Stand per 1 januari	62.500	52.500
Mutatie bij	20.000	10.000
Stand per 31 december	<u>82.500</u>	<u>62.500</u>

De stichting streeft ernaar een voorziening aan te houden van 2 jaar exploitatiekosten.

<i>Vervangingsvoorziening</i>		
Stand per 1 januari	40.000	40.000
Mutatie bij	-	-
Stand per 31 december	<u>40.000</u>	<u>40.000</u>

De stichting voorziet dat de inrichting vervangen moet worden.

3.4 Toelichting op de balans

KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	<u>272</u>	<u>294</u>
Overlopende passiva		
Vooruitontvangen gelden	10.330	8.040
Overige schulden en overlopende passiva	<u>697</u>	<u>490</u>
	<u>11.027</u>	<u>8.530</u>

Financiële instrumenten

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Voorwaardelijke verplichtingen en belangrijke financiële verplichtingen

Huurverplichtingen

De stichting heeft een huurcontract afgesloten voor de huur van het pand op de locatie Evertsenstraat 19 te Helmond. De huurverplichting bedraagt €13.817,10 per jaar. De huurovereenkomst is aangegaan op 1 maart 2016. De duur van de overeenkomst is 5 jaar en eindigt op 28 februari 2021.

Stichting Inloophuis Helmond / de Peel te Helmond

3.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2020	2019
	€	€
Subsidiebaten		
Subsidie Gemeente Helmond	15.804	15.525
	<u>15.804</u>	<u>15.525</u>
Giften en baten uit fondsenwerving		
Steunpilaren	23.750	-
Donaties	18.488	42.805
Muziek Helpt	4.035	-
Vrienden van de Cirkel	3.686	3.720
	<u>49.959</u>	<u>46.525</u>
Ontvangsten uit activiteiten en verkopen		
Donatie huur gebruik ruimten	827	805
Opbrengst ontspannende activiteiten	300	1.404
Opbrengst verkopen winkel	233	318
Opbrengst creatieve activiteiten	36	196
	<u>1.396</u>	<u>2.723</u>
Inkoopwaarde geleverde producten		
Inkopen creatieve activiteiten	490	134
Inkopen ontspannende activiteiten	30	179
Overige inkopen	-	40
	<u>520</u>	<u>353</u>
Lonen en salarissen		
Brutolonen en salarissen	15.178	13.142
Belaste vergoedingen	120	120
	<u>15.298</u>	<u>13.262</u>
Gemiddeld aantal werknemers:		
Gedurende het jaar 2020 was gemiddeld 0,44 werknemer in dienst op basis van een fulltime dienstverband.		
In het jaar 2019 was dit 0,44 werknemer.		
Sociale lasten		
Sociale lasten	<u>2.521</u>	<u>2.257</u>
Pensioenlasten		
Pensioenpremie personeel	<u>1.098</u>	<u>977</u>

Stichting Inloophuis Helmond / de Peel te Helmond

3.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2020	2019
	€	€
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Inventaris	-	4.272
Overige personeelskosten		
Kantinekosten	667	1.356
Verzuimverzekering	587	458
Reiskostenvergoeding	399	33
Overige personeelskosten	299	-
	<u>1.952</u>	<u>1.847</u>
Huisvestingskosten		
Huur onroerend goed	10.647	13.532
Gas, water en electra	4.173	6.076
Schoonmaakkosten	3.202	4.049
Verzekering onroerend goed	1.281	1.268
Vaste lasten onroerend goed	633	644
Overige huisvestingskosten	406	526
	<u>20.342</u>	<u>26.095</u>
Verkoopkosten		
Representatiekosten	145	170
Relatiegeschenken	35	197
	<u>180</u>	<u>367</u>
Kantoorkosten		
Internetkosten	852	838
Kleine aanschaffingen	771	815
Contributies en abonnementen	235	310
Kosten automatisering	209	173
Kantoorbenodigdheden	124	313
Drukwerk	75	86
	<u>2.266</u>	<u>2.535</u>

Stichting Inloophuis Helmond / de Peel te Helmond

3.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2020	2019
	€	€
Algemene kosten		
Zakelijke verzekeringen	656	647
Overige algemene kosten	8	-36
	<u>664</u>	<u>611</u>
Mutatie voorziening		
Mutatie exploitatievoorziening	20.000	20.000
	<u>20.000</u>	<u>10.000</u>
Financiële baten en lasten		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Rentebate deposito	<u>10</u>	<u>10</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Bankkosten en provisie	<u>308</u>	<u>271</u>

Bezoldiging van bestuurders en commissarissen

Voor de bezoldiging van bestuurders (en voormalige bestuurders) van de stichting kwam in 2020 een bedrag van € 0,- ten laste van de stichting.

Helmond, 24 maart 2021
Stichting Inloophuis Helmond / de Peel

A.J. Veeris

S.W.P. Langenhuijsen