



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

Jaarrekening 2019



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

Jaarrekening 2019

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Accountantsrapport

1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant

3

2. Bestuursverslag

2.1 Bestuursverslag

5

3. Jaarrekening

3.1 Balans per 31 december 2019

7

3.2 Staat van baten en lasten over 2019

9

3.3 Toelichting op de jaarrekening

10

3.4 Toelichting op de balans

12

3.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

15



Smits+Prick

accountants | belastingadviseurs

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

Referentie: 118
Betreft: jaarrekening 2019

Helmond, 25 maart 2020

Geachte bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2019 van uw stichting.

De balans per 31 december 2019, de staat van baten en lasten over 2019 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2019 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 is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2019 en de winst- en verliesrekening over 2019 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



Stichting Inloophuis Helmond / de Peel te Helmond

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;

De stichting tracht haar doel te verwezenlijken door gebruikmaking van alle wettige middelen.

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 en lasten, over het afgelopen boekjaar opgemaakt. Het bestuur laat deze stukken controleren door een deskundige. De jaarstukken worden door het bestuur vastgesteld.

In afwijking van hiervoor vermeld, wordt de jaarrekening - met goedkeuring van het bestuur - niet gecontroleerd door een deskundige.

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 Helmond / de Peel" subjectief vrijgesteld voor de omzet en vennootschapsbelasting.

Helmond, 25 maart 2020

Het bestuur:

A.J. Veeris

S.W.P. Langenhuijsen



3. JAARREKENING



Stichting Inloophuis Helmond / de Peel te Helmond

3.1 Balans per 31 december 2019

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	<u>31 december 2019</u>		<u>31 december 2018</u>	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Inventaris	<u>-</u>	-	<u>4.272</u>	4.272
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Overlopende activa	<u>2.493</u>	2.493	<u>2.426</u>	2.426
<i>Liquide middelen</i>		143.733		148.369
Totaal activazijde		<u><u>146.226</u></u>		<u><u>155.067</u></u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 25 maart 2020



Stichting Inloophuis Helmond / de Peel te Helmond

3.1 Balans per 31 december 2019

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2019		31 december 2018	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Overige reserves	<u>34.902</u>	34.902	<u>32.966</u>	32.966
Voorzieningen				
Overige voorzieningen	<u>102.500</u>	102.500	<u>92.500</u>	92.500
Kortlopende schulden				
Belastingen en premies sociale verzekeringen	294		227	
Overlopende passiva	<u>8.530</u>	8.824	<u>29.374</u>	29.601
Totaal passivazijde		<u><u>146.226</u></u>		<u><u>155.067</u></u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 25 maart 2020



Stichting Inloophuis Helmond / de Peel te Helmond

3.2 Staat van baten en lasten over 2019

	2019	2018
	€	€
Subsidiebaten	15.525	15.000
Giften en baten uit fondsenwerving	46.525	18.349
Overige baten	2.723	8.938
Baten	64.773	42.287
Inkoopwaarde geleverde producten	353	2.770
Activiteitenlasten	353	2.770
Bruto exploitatieresultaat	64.420	39.517
Lonen en salarissen	13.262	11.209
Sociale lasten	2.257	1.901
Pensioenlasten	977	853
Afschrijvingen materiële vaste activa	4.272	5.886
Overige personeelskosten	1.847	2.240
Huisvestingskosten	26.095	25.428
Verkoopkosten	367	72
Kantoorkosten	1.720	2.273
Algemene kosten	1.426	1.502
Mutatie voorziening	10.000	-12.500
Beheerslasten	62.223	38.864
Exploitatieresultaat	2.197	653
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	10	10
Rentelasten en soortgelijke kosten	-271	-307
Som der financiële baten en lasten	-261	-297
Resultaat	1.936	356

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 25 maart 2020



Stichting Inloophuis Helmond / de Peel te Helmond

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 2019 was gemiddeld 1 werknemer in dienst op basis van een fulltime dienstverband. In het jaar 2018 was dit 1 werknemer.

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.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, 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 of vervaardigingskosten, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

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 geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anderszins 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 geamortiseerde kostprijs, welke gelijk is aan de nominale waarde.



Stichting Inloophuis Helmond / de Peel te Helmond

3.3 Toelichting op de jaarrekening

GRONDSLAGEN VOOR DE BATEN EN DE LASTEN

Personeelsbeloningen

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

Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

De afschrijvingen zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschafwaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van de vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

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

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

	<u>Inventaris</u>
	€
Aanschafwaarde	4.272
Boekwaarde per 1 januari	<u>4.272</u>
Investerings	26.530
Doelsubsidie	-26.530
Afschrijvingen	-4.272
Mutaties 2019	<u>-4.272</u>
Aanschafwaarde	4.272
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-4.272</u>
Boekwaarde per 31 december	<u>-</u>

Afschrijvingspercentages:

Inventaris

20 %

VLOTTENDE ACTIVA

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
Overlopende activa		
Overlopende activa	<u>2.493</u>	<u>2.426</u>
Liquide middelen		
Rabobank	143.033	147.137
Kas	700	1.232
	<u>143.733</u>	<u>148.369</u>



Stichting Inloophuis Helmond / de Peel te Helmond

3.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

	2019	2018
	€	€
Overige reserves		
Stand per 1 januari	32.966	32.610
Bestemming resultaat boekjaar	1.936	356
Stand per 31 december	<u>34.902</u>	<u>32.966</u>

VOORZIENINGEN

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Overige voorzieningen		
Exploitatievoorziening	62.500	52.500
Vervangingsvoorziening	40.000	40.000
	<u>102.500</u>	<u>92.500</u>

	2019	2018
	€	€
<i>Exploitatievoorziening</i>		
Stand per 1 januari	52.500	65.000
Mutatie bij	10.000	-12.500
Stand per 31 december	<u>62.500</u>	<u>52.500</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.



Stichting Inloophuis Helmond / de Peel te Helmond

3.4 Toelichting op de balans

KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	<u>294</u>	<u>227</u>
Overlopende passiva		
Voouitontvangen gelden	8.040	29.000
Overige schulden en overlopende passiva	<u>490</u>	<u>374</u>
	<u>8.530</u>	<u>29.374</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 €13.425 per jaar.



Stichting Inloophuis Helmond / de Peel te Helmond

3.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2019	2018
	€	€
Subsidiebaten		
Subsidie Gemeente Helmond	<u>15.525</u>	<u>15.000</u>
Ontvangsten uit fondsenwerving		
Donaties	42.805	14.638
Vrienden van De Cirkel	<u>3.720</u>	<u>3.711</u>
	<u>46.525</u>	<u>18.349</u>
Ontvangsten uit activiteiten en verkopen		
Verkopen winkel	318	633
Opbrengsten creatieve activiteiten	196	162
Opbrengsten ontspannende activiteiten	1.404	1.563
Overige opbrengsten uit verkopen en eenmalige activiteiten	<u>805</u>	<u>6.580</u>
	<u>2.723</u>	<u>8.938</u>
Inkoopwaarde geleverde producten		
Inkoop creatieve activiteiten	134	170
Inkoop ontspannende activiteiten	179	376
Overige inkoop voor verkopen en eenmalige activiteiten	<u>40</u>	<u>2.224</u>
	<u>353</u>	<u>2.770</u>
Lonen en salarissen		
Brutolonen en salarissen	13.142	11.089
Reiskostenvergoeding onbelast	<u>120</u>	<u>120</u>
	<u>13.262</u>	<u>11.209</u>
Gemiddeld aantal werknemers:		
Gedurende het jaar 2019 was gemiddeld 0,44 werknemer in dienst op basis van een fulltime dienstverband.		
In het jaar 2018 was dit 0,44 werknemer.		
Sociale lasten		
Sociale lasten	<u>2.257</u>	<u>1.901</u>
Pensioenlasten		
Pensioenpremie personeel	<u>977</u>	<u>853</u>



Stichting Inloophuis Helmond / de Peel te Helmond

3.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2019	2018
	€	€
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Inventaris	4.272	5.886
Overige personeelskosten		
Reiskostenvergoeding	33	78
Kantinekosten	1.356	1.577
Scholings- en opleidingskosten	-	171
Ziekengeldverzekering	458	401
Overige personeelskosten	-	13
	<u>1.847</u>	<u>2.240</u>
Huisvestingskosten		
Huur onroerend goed	13.532	13.332
Onderhoud onroerend goed	-	95
Gas, water en electra	6.076	6.225
Verzekering onroerend goed	1.268	1.159
Vaste lasten onroerend goed	644	551
Schoonmaakkosten	4.049	4.020
Overige huisvestingskosten	526	46
	<u>26.095</u>	<u>25.428</u>
Verkoopkosten		
Representatiekosten	170	-
Relatiegeschenken	197	72
	<u>367</u>	<u>72</u>
Kantoorkosten		
Kantoorbenodigdheden	313	383
Drukwerk	86	260
Portokosten	-	166
Telecommunicatie	-	230
Internetkosten	838	772
Kosten automatisering	173	167
Contributies en abonnementen	310	295
	<u>1.720</u>	<u>2.273</u>



Stichting Inloophuis Helmond / de Peel te Helmond

3.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2019	2018
	€	€
Algemene kosten		
Kleine aanschaffingen	815	930
Zakelijke verzekeringen	647	624
Overige algemene kosten	-36	-52
	<u>1.426</u>	<u>1.502</u>
Mutatie voorziening		
Mutatie exploitatievoorziening	<u>10.000</u>	<u>-12.500</u>
Financiële baten en lasten		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Rentebate spaarrekeningen	<u>10</u>	<u>10</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Bankkosten en provisie	<u>271</u>	<u>307</u>

Helmond,
Stichting Inloophuis Helmond / de Peel

A.J. Veeris

S.W.P. Langenhuijsen