

JAARBERICHT 2019

Stichting Inloophuis Den Helder en
Omstreken
te Den Helder

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSVERSLAG

1	Opdracht	2
2	Samenstellingsverklaring van de accountant	2
3	Algemeen	4

1	BESTUURSVERSLAG OVER 2019	6
----------	----------------------------------	----------

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2019	8
2	Staat van baten en lasten over 2019	10
3	Kasstroomoverzicht 2019	11
4	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	12
5	Toelichting op de balans per 31 december 2019	14
6	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2019	17



ACCOUNTANTSVERSLAG

Aan het bestuur van
Stichting Inloophuis Den Helder en Omstreken
Marsdiepstraat 621 B
1784 AM Den Helder

<i>Kenmerk</i>	<i>Behandeld door</i>	<i>Datum</i>
LD/RJ/GF/398001	R.J. Schouten	14 mei 2020

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2019 met betrekking tot uw stichting.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2019 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 20.935 en de staat van baten en lasten sluitende met een resultaat van € -11.020, samengesteld.

2 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur

De jaarrekening van Stichting Inloophuis Den Helder en Omstreken te Den Helder is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2019, de staat van baten lasten en het kasstroomoverzicht 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 in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

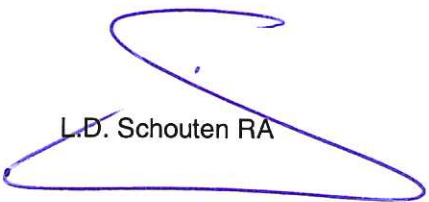
Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden hebben wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Inloophuis Den Helder en Omstreken. 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.

Den Helder, 14 mei 2020

Omnyacc Den Helder



L.D. Schouten RA

3 ALGEMEEN

3.1 Bedrijfsgegevens

De activiteiten van Stichting Inloophuis Den Helder en Omstreken bestaan voornamelijk uit het instandhouden van een inloophuis en het ontplooiën van activiteiten ten behoeve van diegene die met een levensbedreigende ziekte te maken hebben of krijgen.

3.2 Bestuur

Per balansdatum wordt het bestuur gevoerd door:

G.E.J. de Jong	voorzitter;
P. Plaatsman	secretaris;
M. Dam	penningmeester.

FINANCIEEL VERSLAG

BESTUURSVERSLAG OVER 2019

Het verslag ligt ter inzage op het kantoor van de stichting. Tevens is het verslag en het jaarbericht geplaatst op de website van de stichting www.inloophuisdenhelder.nl.

JAARREKENING 2019

Balans per 31 december 2019

Staat van baten en lasten over 2016

Toelichting op de balans per 31 december 2019

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2019

31 december 2019		31 december 2018	
€	€	€	€

Vorderingen	(1)	1.924	3.937	
Liquide middelen	(2)	<u>19.011</u>	<u>29.913</u>	
			20.935	33.850

33.850

Samenstellingsverklaring afgegeven

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
	€	€	€
Baten			
Baten	(4) 23.944	20.800	23.202
Som van de geworven baten	23.944	20.800	23.202
Lasten			
Lasten activiteiten			
Kosten activiteiten	(5) 6.625	5.900	4.633
Kosten van beheer en administratie			
Overige personeelslasten	(6) 1.095	4.000	4.670
Huisvestingslasten	(7) 24.162	23.000	22.674
Inrichtingskosten	(8) 98	1.000	268
Kantoorlasten	(9) 893	2.300	1.250
Publiciteitskosten	(10) 826	1.900	1.344
Algemene lasten	(11) 1.067	1.000	1.368
	28.141	33.200	31.574
Saldo voor financiële baten en lasten	-10.822	-18.300	-13.005
Financiële baten en lasten	(12) -198	-200	-194
Saldo	-11.020	-18.500	-13.199
Resultaatbestemming			
Continuïteitsreserve	-1.029	-18.500	-13.199
Bestemmingsreserves	-9.991	-	-
	-11.020	-18.500	-13.199

3 KASSTROOMOVERZICHT 2019

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2019		2018	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Resultaat	-10.822		-13.005	
Aanpassingen voor:				
Veranderingen in het werkkapitaal:				
Mutatie vorderingen	2.013		-2.043	
Mutatie kortlopende schulden (exclusief schulden aan kredietinstellingen)	-1.895		1.895	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		-10.704		-13.153
Betaalde interest		-198		-194
Kasstroom uit operationele activiteiten		-10.902		-13.347
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Mutatie bestemmingsfonds		-		-125
		-10.902		-13.472
Samenstelling geldmiddelen				
	2019		2018	
	€	€	€	€
Geldmiddelen per 1 januari		29.913		43.385
Mutatie liquide middelen		-10.902		-13.472
Geldmiddelen per 31 december		19.011		29.913

4 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Inloophuis Den Helder en Omstreken, statutair gevestigd te Den Helder, bestaan voornamelijk uit het instandhouden van een inloophuis in Den Helder en Omstreken.

Vestigingsadres

Stichting Inloophuis Den Helder en Omstreken (geregistreerd onder KvK-nummer 51757524) is feitelijk gevestigd op Marsdiepstraat 621B te Den Helder.

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van richtlijn C-1 Kleine Organisaties- zonder-winststreven.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.

Baten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Lasten worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

Schattingen

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat het bestuur van Stichting Inloophuis Den Helder en Omstreken zich over verschillende zaken een oordeel vormt, en dat het bestuur schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de betreffende jaarrekeningposten.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

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

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. Daar waar geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten enerzijds, en anderzijds de lasten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

Lasten algemeen

De personeelskosten en andere kosten worden toegerekend aan de bestedingen in het kader van de doelstelling, de kosten van werving van baten aan de beheerkosten.

Bestedingen doelstellingen

De bestedingen in het kader van de doelstellingen worden verantwoord in het jaar dat zij zijn toegezegd of, voor zover dit niet bij toezegging het geval is, in het jaar dat de omvang van de verplichting betrouwbaar kan worden vastgesteld. Voorwaardelijke verplichtingen worden verantwoord in het jaar waarin vast komt te staan dat aan de voorwaarden zal worden voldaan.

Financiële baten en lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

Grondslagen voor de opstelling van het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2019

Activa

VLOTTENDE ACTIVA

1. Vorderingen

Overige vorderingen en overlopende activa

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
<u>Overlopende activa</u>		
Huur	1.924	-
Nog te ontvangen donaties	-	3.937
	<u>1.924</u>	<u>3.937</u>

2. Liquide middelen

ABN AMRO Bank N.V.	4.521	6.745
Ondernemersdeposito	14.400	22.900
Kas	90	268
	<u>19.011</u>	<u>29.913</u>

Passiva

3. Reserves en fondsen

Continuïteitsreserve	-	1.029
Bestemmingsreserves	20.935	30.926
	<u>20.935</u>	<u>31.955</u>

Continuïteitsreserve

Stand per 1 januari
Resultaatbestemming
Stand per 31 december

	2019	2018
	€	€
	1.029	14.228
	-1.029	-13.199
	-	1.029

Bestemmingsreserves

	Stand per 1 januari 2019	Resultaat- bestemming	Stand per 31 december 2019
	€	€	€
Inrichtingsreserve	25.132	-9.991	15.141
Materiaal/activiteitenfondsen	5.794	-	5.794
	<u>30.926</u>	<u>-9.991</u>	<u>20.935</u>

Dit betreffen fondsen ten behoeve van inrichting, aanschaf middelen en activiteiten.
Toevoegingen danwel onttrekkingen aan de reserves geschieden na vaststelling door het bestuur en de
verplichting van de door fondsen en donateurs aangegeven bestemmingen.

Overige schulden en overlopende passiva

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
<u>Overlopende passiva</u>		
Huisvestingskosten	-	1.895

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Meerjarige financiële verplichtingen

Huur

Door de stichting is een meerjarige verplichting aangegaan inzake huur van ruimte ad € 22.976 per jaar
(geïndexeerd).

6 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
	€	€	€
4. Baten			
Donaties en giften	18.524	14.800	10.714
Bijdrage vrienden van inloophuis	3.000	3.000	3.000
Nalatenschappen	-	-	5.551
Opbrengst activiteiten	2.420	3.000	-
Bijdrage fondsen	-	-	3.937
	<u>23.944</u>	<u>20.800</u>	<u>23.202</u>

5. Kosten activiteiten

Kosten activiteiten	<u>6.593</u>	<u>5.900</u>	<u>4.633</u>
---------------------	--------------	--------------	--------------

Bezoldiging van (voormalige) bestuurders en commissarissen

Het bestuur krijgt geen bezoldiging.

Personeelsleden

Bij de stichting waren in 2019 geen werknemers werkzaam.

Overige bedrijfslasten

6. Overige personeelslasten

Reiskostenvergoeding	82	-	-
Vergoeding kilometers	63	-	-
Kosten vrijwilligers	911	1.500	2.150
Kantinelasten	39	-	-
Opleidingskosten	-	2.500	2.500
Overige kosten	-	-	20
	<u>1.095</u>	<u>4.000</u>	<u>4.670</u>

7. Huisvestingslasten

Huur onroerende zaak	22.976	23.000	22.674
Gas water licht	1.186	-	-
	<u>24.162</u>	<u>23.000</u>	<u>22.674</u>

8. Inrichtingskosten

Kleine aanschaffingen	<u>98</u>	<u>1.000</u>	<u>268</u>
-----------------------	-----------	--------------	------------

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
	€	€	€
9. Kantoorlasten			
Kantoorbehoeften	315	1.500	567
Automatiseringslasten	-	300	109
Contributies en abonnementen	578	500	574
	<u>893</u>	<u>2.300</u>	<u>1.250</u>
10. Publiciteitskosten			
Folders	-	-	207
PR-materialen	826	1.900	1.137
	<u>826</u>	<u>1.900</u>	<u>1.344</u>
11. Algemene lasten			
Accountantslasten	754	1.000	967
Verzekeringen	222	-	252
Vergaderkosten	-	-	32
Overige algemene kosten	91	-	117
	<u>1.067</u>	<u>1.000</u>	<u>1.368</u>
12. Financiële baten en lasten			
<u>Rentelasten en soortgelijke lasten</u>			
Bankkosten ABN AMRO Bank N.V.	<u>-198</u>	<u>-200</u>	<u>-194</u>

Ondertekening bestuur voor akkoord

Den Helder, 14 mei 2020

G.E.J. de Jong, voorzitter

P. Plaatsman, secretaris

M. Dam, penningmeester