

Jaarrekening 2019

Balans per 31 december 2019
Rekening van baten en lasten over 2019
Toelichting

Balans per 31 december 2019

(na resultaatbestemming)	Toelichting	31.12.2019 €	31.12.2018 €
Actief			
Financiële vaste activa	1	194.148	179.928
Materiële vaste activa	2		
Uitbreiding		5.345	7.400
Inventaris		<u>21.523</u>	<u>4.922</u>
		26.868	12.322
Vlottende activa	3		
Vorraden		0	4.326
Vorderingen en overlopende activa		2.558	1.610
Liquide middelen			
Kas		1.279	521
Bankrekeningen		24.984	19.294
Spaarrekeningen		83.934	103.924
Bankrekening inzake Chocodootjes		<u>0</u>	<u>20.446</u>
		110.197	144.185
Totaal actief		<u><u>333.771</u></u>	<u><u>342.371</u></u>
Passief			
Kapitaal			
Reserves	4	141.584	145.890
Bestemmingsreserve kennisontwikkeling	5	<u>183.616</u>	<u>193.616</u>
		325.200	339.506
Kortlopende schulden			
Overige schulden	6	8.571	2.865
Totaal passiva		<u><u>333.771</u></u>	<u><u>342.371</u></u>

Rekening van baten en lasten over 2019

	Toelichting	Begroting		2018
		2019	2019	
		€	€	€
Baten/ fondswervingen				
Giften en donaties	8	45.000	50.484	40.779
Ambassadeurs	9	30.000	25.250	42.877
Bijdrage huisvesting	10	7.650	7.650	7.650
Subsidies	11	25.000	31.598	35.890
Nalatschap	12	0	0	25.320
Overige bijdragen	13	15.000	7.914	11.104
Resultaat Chocodootjes en Stroop	14	4.000	70	4.130
Totaal Baten		<u>126.650</u>	<u>122.966</u>	<u>167.750</u>
Lasten doelstelling				
Personeelskosten en vrijwilligers vergoeding	15	64.500	63.343	64.075
Scholing, intervisie en kennisontwikkelin	16	10.500	25.834	0
Huisvestingskosten	17	43.100	50.965	44.279
Kantoorkosten	18	7.250	6.942	7.047
Publiciteitskosten	19	9.500	3.463	7.363
Kosten van activiteiten	20	10.000	5.664	6.745
Afschrijvingskosten	21	3.000	4.707	4.545
Totaal besteed aan doelstelling		<u>147.850</u>	<u>160.918</u>	<u>134.054</u>
Saldo reguleren baten en lasten		-21.200	-37.952	33.696
Rente baten/ lasten		-1.000	-1.239	-838
Resultaat beleggingen		0	24.885	-10.602
Resultaat uit hoofde van reguliere exploitatie		<u>-20.200</u>	<u>-14.306</u>	<u>22.256</u>
Bestemming ten gunste van				
Reserves		-10.200	-4.306	-3.567
Bestemmingsreserve kennisontwikkeling	12	-10.000	-10.000	25.320
Totaal		<u>-20.200</u>	<u>-14.306</u>	<u>21.753</u>

Toelichting

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met en bij en krachtens wet gestelde voorschriften, overeenkomstig de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving.

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.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Baten worden slechts opgenomen voor zover 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.

Financiële vaste activa

De onder de financiële vaste activa opgenomen effecten (aandelen en obligaties) worden (collectief) gewaardeerd tegen beurswaarde.

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, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Voorraad

De voorraden worden gewaardeerd tegen inkoopprijs. Indien noodzakelijk wordt een voorziening voor incurantheid getroffen.

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.

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald door het verschil tussen de baten en lasten gedurende het boekjaar, een en ander gewaardeerd tegen historische prijzen. Voor de baten voortvloeiend uit giften en donaties wordt het kasstelsel gehanteerd.

Toelichting op de onderscheiden posten van de balans

1) Financiële vaste activa

Effecten

	31.12.2019	31.12.2018
	€	€
Stand per 1 januari	179.928	165.326
Verworven effecten (tegen historische kostprijs)	-10.519	25.204
Koersresultaat 2019	24.739	-10.602
Stand per 31 december	<u>194.148</u>	<u>179.928</u>

De financiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen beurswaarde voor de collectieve financiële vaste activa.

Dit betreft de belegging van de uit de erfenis van de heer Rompa ontvangen gelden bestemd voor kennisontwikkeling binnen het Toon Hermans Huis Sittard.

2) Materiële vaste activa

	Aanschaf waarde	Afschrijving t/m 2018	Afschrijving 2019	Boekwaarde 31-12-2019
Inzake uitbreiding				
Verplaatsen trafo (2003) Werkzaamheden architect (2003+2006)	8.873	5.678	887	2.308
	<u>11.681</u>	<u>7.476</u>	<u>1.168</u>	<u>3.037</u>
	20.554	13.154	2.055	5.345
Inventaris:				
Eetkamerstoelen en Verlichting 2014	1.600	1.333	267	0
HP 280 GI G3250	3.609	2.346	722	541
Siemens vaatwasser	600	370	120	110
Stoelen, vloerbedekking en gordijnen	3.500	2.100	700	700
Meubilair	2.202	440	440	1.322
Glasgordijnen	4.029		403	3.626
Renovatie pand Wessels	15.224			15.224
	<u>30.764</u>	<u>6.589</u>	<u>2.652</u>	<u>21.523</u>
Totale materiële vaste activa	<u>51.318</u>	<u>19.743</u>	<u>4.707</u>	<u>26.868</u>

De afschrijvingspercentages gehanteerd voor materiële vaste activa variëren van 10% tot 20%.

Verloopoverzicht materiële vaste activa

	Aanschaffings- waarde	Boekwaarde
Stand per 1 januari 2019	36.310	12.322
Af: geheel afgeschreven activa	-4.245	0
Bij: investeringen 2019	19.253	19.253
Af: afschrijvingen 2019		-4.707
Stand per 31 december 2019	<u>51.318</u>	<u>26.868</u>

3) Vlottende activa

	31.12.2019	31.12.2018
Voorraad Chocodootjes en Stroop	€ <u>0</u>	€ <u>4.326</u>

Vorderingen en overlopende activa

	31.12.2019	31.12.2018
Debiteuren	€ <u>2.558</u>	€ <u>1.610</u>

4) Reserves

	2019	2018
	€	€
Saldo per 1 januari	145.890	149.457
Saldo rekening van baten en lasten	-4.306	-3.567
Saldo per 31 december	<u>141.584</u>	<u>145.890</u>

Het kapitaal dient als buffervermogen en dient ter financiering van de materiële vaste activa. Ultimo boekjaar bedraagt de boekwaarde van de materiële vaste activa € 26.868

5) Bestemmingreserve kennisontwikkeling

In 2016, 2017 en 2018 zijn bedragen ontvangen uit de nalatenschap waarin het Toon Hermans Huis Sittard als medegerechtigde is aangewezen. Gegeven deze eenmalige extra ruimte is door het bestuur besloten om de middelen uit de nalatenschap aan te wenden voor de gewenste kennisontwikkeling in de ruimste zin van het woord. We menen hiermee een goede invulling te hebben gegeven aan de bedoeling van de erflater. Wij verwijzen u ook naar punt 7 hieronder.

	31.12.2019	31.12.2018
Saldo per 1 januari	€ 193.616	€ 168.296
	0	25.320
Onttrokken ten behoeve van kennisproject	-10.000	0
Saldo per 31 december	<u>183.616</u>	<u>193.616</u>

6) Kortlopende schulden

	31.12.2019	31.12.2018
Overige schulden	€	€
Belastingen en sociale premies	1.772	912
Vakantiegeldverplichting	1.815	1.779
Albert Heijn Actie (afrekening in 2020)	4.487	0
Overige schulden	497	174
	<u>8.571</u>	<u>2.865</u>

7) PM-rechten

Door de Weldadige Stichting Jan de Limpens is op basis van de aankoopprijs van het pand Paardestraat 31 een fonds gecreëerd, waarop onze Stichting een beroep kan doen indien zij tijdelijk niet in staat is de overeengekomen huur te betalen.

Toelichting op de onderscheiden posten van de rekening van baten en lasten

8) Giften en donaties

In 2019 is er sprake van hogere giften en donaties dan in voorgaand jaar. De stijging is met name veroorzaakt door de eenmalige opbrengst van de maatjestref 2019 ad €9.316

9) Ambassadeurs

Ambassadeurs hebben de intentie uitgesproken om voor langere tijd (meerdere jaren) een jaarlijks bedrag te doneren zodat de financiële basis van het Toon Hermans Huis meer stabiliteit krijgt. Als richtlijn geldt een bedrag van € 1.000 per jaar.

10) Bijdrage huisvesting

Het pand aan de Paardestraat te Sittard waarin de activiteiten van het Toon Hermans Inloophuis plaatsvinden is in de loop van 2006 overgenomen door de Weldadige Stichting Jan de Limpens van de gemeente Sittard-Geleen. Met ingang van 2007 wordt een gematigde huur betaald.

Om deze huisvestingskosten zichtbaar te maken is, de donatie van de verhuurder, separaat verantwoord als een bijdrage.

De vaste bijdrage in de huur betreft een korting van de Weldadige Stichting Jan de Limpens van ¼ van de te betalen huur per jaar (€ 7.650).

11) Subsidies	Begroting 2019	2019	2018
Subsidie inzake groenactie		0	1.640
Subsidie gemeente Sittard-Geleen		25.000	25.000
Subsidie gemeente Beek		1.598	1.650
Subsidie gemeente Echt- Susteren		5.000	5.000
Subsidie gemeente Schinnen		0	2.600
	<u>25.000</u>	<u>31.598</u>	<u>35.890</u>

12) Nalatenschap

In 2016 is het Toon Hermans Huis Sittard door een erfplater aangewezen als medegerechtigde in zijn nalatenschap. De nalatenschap is door de executeurs in 2018 geheel afgewikkeld.

13) Overige bijdrage

Er is in 2019 een bedrag ad € 7.914 ontvangen. Het bedrag heeft betrekking op eigen bijdragen ter zake van activiteiten, alsmede verhuur ruimte, verkoop van (strip)boeken, kalenders, eenmalige acties e.d.

De kosten van activiteiten ad € 5.664 zijn separaat verantwoord onder de kosten.

14) Resultaat Chocodootjes en Stroop

	Begroting		2018
	2019	2019	
Opbrengst uit verkoop van Chocodootjes en Stroop		5.207	19.746
Inkoopwaarde van Chocodootjes en Stroop incl. incurantheid		5.137	15.616
Resultaat	4.000	70	4.130

15) Personeelskosten

	Begroting		2018
	2019	2019	
Lonen en salarissen	43.000	43.864	42.803
Sociale lasten bedrijfsvereniging	8.000	7.409	7.095
Vrijwilligersvergoeding en -kosten	9.000	6.861	9.806
Pensioenlasten	4.500	5.209	4.371
	<u>64.500</u>	<u>63.343</u>	<u>64.075</u>

Het gemiddelde aantal werknemers, berekend op fulltime basis bedroeg in 2019: 0,7 (2018 0,7)

	Begroting		2018
	2019	2019	
<i>Vrijwilligersvergoeding en -kosten</i>			
Uitgaven t.b.v. personeel	1.500	1.457	1.374
Verstrekingen	4.000	1.260	4.535
Reis- en verblijfkosten	2.500	4.144	3.897
	<u>8.000</u>	<u>6.861</u>	<u>9.806</u>

**16) Scholing, intervisie
vrijwilligers en kennisontwikkeling**

	Begroting		2018
	2019	2019	
Scholing en intervisie	500	6.232	503
Kennisontwikkeling	10.000	19.602	
	<u>10.500</u>	<u>25.834</u>	<u>0</u>

In 2019 zijn er cursussen gevolgd door de vrijwilligers ten behoeve van de kwaliteit van de dienstverlening zoals vermeld in het bestuursverslag. De studiebegeleiders hebben de cursussen en trainingen verzorgd, waarbij niet altijd om een vergoeding is gevraagd in 2019 danwel de opleidingskosten voor rekening van een derde kwamen.

In 2019 is in het kader van kennisontwikkeling een social media project gestart om de mensen die de steun van het Toon Hermans Huis Sittard kunnen gebruiken beter te kunnen benaderen en ondersteunen.

	Begroting 2019	2019	2018
17) Huisvestingskosten			
Huur pand	30.600	30.600	30.600
Huisvestingskosten	<u>12.500</u>	<u>20.365</u>	<u>13.679</u>
	<u>43.100</u>	<u>50.965</u>	<u>44.279</u>
<i>Huisvestingskosten</i>			
Verzekeringen		1.606	1.592
Belastingen		1.782	927
Onderhoud		11.425	6.987
Gas, water, licht		5.552	4.173
Totaal	<u>12.500</u>	<u>20.365</u>	<u>13.679</u>
18) Kantoorkosten			
Portokosten	250	272	257
Telecommunicatie	1.500	1.962	2.063
Kantoorbenodigdheden	1.500	670	1.620
Drukwerk	500	655	214
Contributies	1.000	691	1.461
Loonadministratie	1.000	404	406
Multimedia en Website	1.500	1.354	0
Overige algemene kosten	0	934	1.026
	<u>7.250</u>	<u>6.942</u>	<u>7.047</u>
19) Publiciteitskosten			
Evenementkosten	3.500	295	363
Representatiekosten	750	779	284
Relatiegeschenken	500	116	1.187
Advertentiekosten	<u>4.750</u>	<u>2.273</u>	<u>5.529</u>
	<u>9.500</u>	<u>3.463</u>	<u>7.363</u>
20) Kosten van activiteiten			
	<u>10.000</u>	<u>5.664</u>	<u>6.745</u>
De eigen bijdragen terzake van de activiteitenbijdragen ad € 4.092. Deze opbrengsten zijn verantwoord onder de giften en donaties.			
21) Afschrijvingskosten			
Afschrijvingskosten	<u>3.000</u>	<u>4.707</u>	<u>4.545</u>

Overige gegevens

Statutaire regeling omtrent doel en liquidatie

Art. 2 Doel

1. de stichting heeft ten doel:

- a. mensen met kanker mogelijkheden te bieden zichzelf te zijn, en van daaruit hun weg te zoeken bij de aanpak van hun problemen;
- b. als wegwijzer te fungeren voor mensen met kanker en hun partners, familieleden en andere betrokkenen;
- c. ondersteuning te bieden bij de aanpak van de problemen en de gevolgen ervan;
- d. het verrichten van z houden en daartoe bevorderlijk kunnen zijn.

2. de Stichting tracht haar doel onder meer te verwezenlijken door:

- a. een exploitatie opzet op commerciële, doch niet winst beogende basis: non-profit;
- b. de werving van de benodigde middelen, waaronder met name een pand waarin de onder artikel 2 lid 1 genoemde doelstellingen kunnen worden gerealiseerd;
- c. het vervullen van de wegwijzerfunctie;
- d. het bieden van ondersteunende producten;
- e. en verder het bieden van alle organisatorische ondersteuning, die voor een goed functioneren noodzakelijk zijn.

Art. 12 Ontbinding en vereffening

In artikel 12 is onder andere het volgende omtrent liquidatie vermeldt:

- De stichting blijft na haar ontbinding voortbestaan voor zover dit tot een vereffening van haar vermogen nodig is.
- De vereffening geschiedt door het bestuur.
- Gedurende de vereffening blijven de bepalingen van deze statuten zoveel mogelijk van kracht.
- Een overschot na de vereffening wordt uitgekeerd zoals door de vereffenaars te bepalen.

