



OMNYACC

ACCOUNTANTS & ADVISEURS

JAARBERICHT 2020

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 2020	6
----------	----------------------------------	----------

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2020	8
2	Staat van baten en lasten over 2020	10
3	Kasstroomoverzicht 2020	11
4	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	12
5	Toelichting op de balans per 31 december 2020	14
6	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2020	16



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/EV/398001	R.J. Schouten	9 februari 2022

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2020 met betrekking tot uw stichting.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2020 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 36.193 en de staat van baten en lasten sluitende met een resultaat van € 19.411, 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 2020, de staat van baten lasten en het kasstroomoverzicht 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 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 betrouwbaar 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, 9 februari 2022

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:

C. Aberson-Blok	voorzitter;
J. Mulder	secretaris;
M. Dam	penningmeester;
M. Joustra	(externe relaties en PR)
E. Hendriks	algemeen

FINANCIEEL VERSLAG

BESTUURSVERSLAG OVER 2020

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 2020

Balans per 31 december 2020

Staat van baten en lasten over 2016

Toelichting op de balans per 31 december 2020

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2020

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2020
(na resultaatbestemming)

		31 december 2020		31 december 2019	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vlottende activa					
Vorderingen	(1)	1.946		1.924	
Liquide middelen	(2)	34.247		19.011	
		<u>36.193</u>		<u>20.935</u>	
		<u><u>36.193</u></u>		<u><u>20.935</u></u>	

	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Reserves en fondsen	(3)			
Continuïteitsreserve	5.411		-	
Bestemmingsreserves	30.782		20.935	
		36.193		20.935
		<u>36.193</u>		<u>20.935</u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
	€	€	€
Baten			
Baten	(4) 53.571	40.116	23.944
Som van de geworven baten	53.571	40.116	23.944
Lasten			
Lasten activiteiten			
Kosten activiteiten	(5) 1.969	5.016	6.625
Kosten van beheer en administratie			
Overige personeelslasten	(6) 1.875	2.000	1.095
Huisvestingslasten	(7) 26.268	26.400	24.162
Inrichtingskosten	(8) 1.230	2.000	98
Kantoorlasten	(9) 638	1.000	893
Publiciteitskosten	(10) 919	1.700	826
Algemene lasten	(11) 1.090	1.800	1.067
	32.020	34.900	28.141
Saldo voor financiële baten en lasten	19.582	200	-10.822
Financiële baten en lasten	(12) -171	-200	-198
Saldo	19.411	-	-11.020
Resultaatbestemming			
Continuïteitsreserve	5.411	-	-1.029
Bestemmingsreserves	14.000	-	-9.991
	19.411	-	-11.020

3 KASSTROOMOVERZICHT 2020

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2020		2019	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Resultaat	19.582		-10.822	
Aanpassingen voor:				
Veranderingen in het werkkapitaal:				
Mutatie vorderingen	-22		2.013	
Mutatie kortlopende schulden (exclusief schulden aan kredietinstellingen)	-		-1.895	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		19.560		-10.704
Betaalde interest		-171		-198
Kasstroom uit operationele activiteiten		19.389		-10.902
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Mutatie bestemmingsfonds		-4.153		-
		15.236		-10.902
Samenstelling geldmiddelen				
	2020		2019	
	€	€	€	€
Geldmiddelen per 1 januari		19.011		29.913
Mutatie liquide middelen		15.236		-10.902
Geldmiddelen per 31 december		34.247		19.011

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.

Continuïteit

Als gevolg van het uitbreken van de Coronacrisis is een onzekere situatie ontstaan. Deze onzekerheid wordt mede veroorzaakt door maatregelen welke door de overheid worden ingesteld om de verspreiding van het Coronavirus te beperken. Het effect op de onderneming en de vraag of dit op termijn kan leiden tot continuïteitsproblemen is onduidelijk. De overheid heeft steunmaatregelen aangekondigd, echter de exacte uitvoering en uiteindelijke afwikkeling hiervan is ook nog onduidelijk. Hierdoor bestaat er een onzekerheid van materieel belang op grond waarvan gerede twijfel zou kunnen bestaan over de continuïteit van het geheel van de werkzaamheden van de vennootschap. Gezien de bijzondere situatie rondom het Coronavirus in combinatie met de steun die door de overheid is uitgesproken, verwachten wij geen continuïteitsissue op deze grond voor de onderneming. Wij zijn dan ook van mening dat de waarderingsgrondslagen op basis van continuïteit kunnen worden gehandhaafd. De in de onderhavige jaarrekening gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn dan ook gebaseerd op de veronderstelling van continuïteit van de stichting.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Inloophuis Den Helder en Omstreken is feitelijk en statutair gevestigd op Marsdiepstraat 621 B te Den Helder en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 51757524.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Inloophuis Den Helder en Omstreken zich verschillende oordelen en schattingen 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 desbetreffende jaarrekeningposten.

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.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

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.

Samenstellingsverklaring afgegeven

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.

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.

Afschrijvingen

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de 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 2020

Activa

VLOTTENDE ACTIVA

1. Vorderingen

Overige vorderingen en overlopende activa

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
<u>Overlopende activa</u>		
Huur	1.946	1.924

2. Liquide middelen

ABN AMRO Bank N.V.	13.748	4.521
Ondernemersdeposito	20.400	14.400
Kas	99	90
	<u>34.247</u>	<u>19.011</u>

Passiva

3. Reserves en fondsen

Continuïteitsreserve	5.411	-
Bestemmingsreserves	30.782	20.935
	<u>36.193</u>	<u>20.935</u>
	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€

Continuïteitsreserve

Stand per 1 januari	-	1.029
Resultaatbestemming	5.411	-1.029
Stand per 31 december	<u>5.411</u>	<u>-</u>

Samenstellingsverklaring afgegeven

Bestemmingsreserves

	Stand per 1 januari 2020	Dotatie	Onttrekking	Resultaat- bestemming	Stand per 31 december 2020
	€	€	€	€	€
Inrichtingsreserve	15.142	-	-	-	15.142
Materiaal/activiteitenreserve	5.794	1	-4.155	14.000	15.640
	<u>20.936</u>	<u>1</u>	<u>-4.155</u>	<u>14.000</u>	<u>30.782</u>

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

Overlopende passiva

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Meerjarige financiële verplichtingen

Huur

Door de stichting is een meerjarige verplichting aangegaan inzake huur van ruimte ad € 23.300 per jaar (geïndexeerd).

6 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
	€	€	€
4. Baten			
Donaties en giften	35.373	22.116	18.524
Bijdrage vrienden van inloophuis	3.000	3.000	3.000
Opbrengst activiteiten	198	-	2.420
Subsidie Gemeente	15.000	15.000	-
	<u>53.571</u>	<u>40.116</u>	<u>23.944</u>

De subsidie bijdrage van de Gemeente is eenmalige verstrekt.

5. Kosten activiteiten

Kosten activiteiten	<u>1.961</u>	<u>5.016</u>	<u>6.593</u>
---------------------	--------------	--------------	--------------

Bezoldiging van (voormalige) bestuurders en commissarissen

Het bestuur krijgt geen bezoldiging.

Personeelsleden

Bij de stichting waren in 2020 geen werknemers werkzaam.

Overige bedrijfslasten

6. Overige personeelslasten

Reiskostenvergoeding	-	-	82
Vergoeding kilometers	-	-	63
Kosten vrijwilligers	1.251	1.000	911
Kantinelasten	-	-	39
Overige kosten	624	1.000	-
	<u>1.875</u>	<u>2.000</u>	<u>1.095</u>

7. Huisvestingslasten

Huur onroerende zaak	23.300	23.400	22.976
Gas water licht	2.968	3.000	1.186
	<u>26.268</u>	<u>26.400</u>	<u>24.162</u>

8. Inrichtingskosten

Kleine aanschaffingen	<u>1.230</u>	<u>2.000</u>	<u>98</u>
-----------------------	--------------	--------------	-----------

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
	€	€	€
9. <u>Kantoorlasten</u>			
Kantoorbehoeften	6	-	315
Automatiseringslasten	431	-	-
Contributies en abonnementen	201	1.000	578
	<u>638</u>	<u>1.000</u>	<u>893</u>
10. <u>Publiciteitskosten</u>			
Representatielasten	75	-	-
PR-materialen	844	1.700	826
	<u>919</u>	<u>1.700</u>	<u>826</u>
11. <u>Algemene lasten</u>			
Accountantslasten	786	1.000	754
Verzekeringen	222	800	222
Overige algemene kosten	82	-	91
	<u>1.090</u>	<u>1.800</u>	<u>1.067</u>
12. <u>Financiële baten en lasten</u>			
<u>Rentelasten en soortgelijke lasten</u>			
Bankkosten ABN AMRO Bank N.V.	-171	-200	-198

Ondertekening bestuur voor akkoord

Den Helder, 9 februari 2022

C. Aberson-Blok, voorzitter

J. Mulder, secretaris

M. Dam, penningmeester



	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
	€	€	€
9. <u>Kantoorlasten</u>			
Kantoorbehoeften	6	-	315
Automatiseringslasten	431	-	-
Contributies en abonnementen	201	1.000	578
	<u>638</u>	<u>1.000</u>	<u>893</u>
10. <u>Publiciteitskosten</u>			
Representatielasten	75	-	-
PR-materialen	844	1.700	826
	<u>919</u>	<u>1.700</u>	<u>826</u>
11. <u>Algemene lasten</u>			
Accountantslasten	786	1.000	754
Verzekeringen	222	800	222
Overige algemene kosten	82	-	91
	<u>1.090</u>	<u>1.800</u>	<u>1.067</u>
12. <u>Financiële baten en lasten</u>			
<u>Rentelasten en soortgelijke lasten</u>			
Bankkosten ABN AMRO Bank N.V.	<u>-171</u>	<u>-200</u>	<u>-198</u>

Ondertekening bestuur voor akkoord

Den Helder, 9 februari 2022

C. Aberson-Blok, voorzitter

J. Mulder, secretaris

M. Dam, penningmeester