



Stichting Toon Hermans Huis Maastricht
Rapport inzake de jaarrekening 2020

INHOUDSOPGAVE

ACCOUNTANTSVERSLAG		3
1	Samenstellingsverklaring van de accountant	4
2	Algemeen	5
3	Resultaten	6
BESTUURSVERSLAG		8
4	Bestuursverslag	9
JAARREKENING 2020		10
5	Balans per 31 december 2020	11
6	Staat van baten en lasten over 2020	13
7	Algemene toelichting	14
8	Grondslagen voor financiële verslaggeving	15
9	Toelichting op balans	17
10	Toelichting op staat van baten en lasten	20
11	Overige toelichtingen	23

ACCOUNTANTSVERSLAG



A5 Administratie
Rumpenerstraat 4A
6443 CD Brunssum

Email: info@a5administratie.com
Tel.: 045-5233374

BTW: NL 859318187B01
KVK: 73007269
IBAN: NL71 RABO 0308 1855 28

leden van het bestuur Stichting Toon Hermans Huis Maastricht
Sint Servaasklooster 33
6211 TE Maastricht

Brunssum, 11 juni 2021

1 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

De jaarrekening van Stichting Toon Hermans Huis Maastricht te Maastricht 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 Titel 9 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek (BW). 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 Toon Hermans Huis Maastricht. 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.

Benadrukking van onzekerheid omtrent de continuïteit

Wij vestigen de aandacht op de toelichting "Informatie met betrekking tot de continuïteit" in de algemene toelichting van de jaarrekening, waarin uiteengezet is welke impact de Coronacrisis op de financiële positie van de stichting heeft.

Deze conditie, samen met andere omstandigheden, waaronder de effecten van specifieke noodmaatregelen van overheidswege op de entiteit duiden op het bestaan van een onzekerheid van materieel belang op grond waarvan gereede twijfel zou kunnen bestaan over de continuïteitsveronderstelling van de entiteit. Desondanks zijn wij met u nog steeds van mening dat de jaarrekening in uw situatie op grond van de regels in het verslaggevingsstelsel opgemaakt kan worden op grond van de continuïteitsveronderstelling.

Brunssum, 11 juni 2021

A5 Administratie

namens deze,

M. Seerden AA

2 ALGEMEEN

Bestuurssamenstelling

De bestuurssamenstelling was per 31 december als volgt:

- de heer J.D.P Kasper (voorzitter)
- de heer A.L.A. Smeets (penningmeester)
- de heer E.H.A. van Helstrand (lid)
- de heer J.M.J.H. Achten (lid)
- mevrouw E.M.H. Pasma (lid)
- mevrouw C.H.M. Langen (lid)
- mevrouw M Hochstenbach (lid).

Overige

Stichting Toon Hermans Huis Maastricht heeft een ANBI-status. Daarnaast heeft het CBF, de toezichthouder voor goede doelen, in 2020 wederom het keurmerk "Erkend Goed Doel" afgegeven aan de stichting.

3 RESULTATEN

ONTWIKKELING RESULTAAT

De verslagperiode is afgesloten met een resultaat van € 18.660, tegenover € -122.647 over 2019. Ter analyse van het resultaat dient de volgende opstelling, die is ontleend aan de staat van baten en lasten.

	2020		2019	
	€	%	€	%
Netto-omzet	95.278	100,0	62.936	100,0
Subsidiebaten	59.451	62,4	64.972	103,2
Overige bedrijfsopbrengsten	3.357	3,5	11.780	18,7
Brutomarge (dekkingsbijdrage)	158.086	165,9	139.688	222,0
Afschrijvingen en waardeverminderingen				
Afschrijvingen materiële vaste activa	653	0,7	1.448	2,3
Overige bedrijfskosten				
Personeelslasten (tbv realisatie doelstelling)	30.745	32,3	76.512	121,6
Huisvestingskosten	63.811	67,0	68.799	109,3
Kosten beheer en administratie	9.146	9,6	12.508	19,9
Kantoorkosten	5.625	5,9	8.062	12,8
Algemene kosten	9.870	10,4	34.514	54,8
Wervings- & Communicatiekosten	20.205	21,2	59.396	94,4
Som der vaste kosten	140.055	147,0	261.239	415,1
Exploitatieresultaat	18.031	18,9	-121.551	-193,1
Financiële baten en lasten	629	0,7	-1.096	-1,7
Resultaat	18.660	19,6	-122.647	-194,9

VERGELIJKING RESULTAAT

De ontwikkeling van het resultaat 2020 ten opzichte van 2019 kan als volgt worden verklaard:

	2020
	€
Resultaat hoger door	
Stijging brutomarge	18.398
Daling afschrijvingen en waardeverminderingen	795
Daling overige bedrijfskosten	120.389
Stijging financieel resultaat	1.725
Resultaat lager door	
Totaal toename resultaat	141.307

Ondertekening van het accountantsverslag

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

A5 Administratie

namens deze,

M. Seerden AA

BESTUURSVERSLAG

4 BESTUURSVERSLAG

Referentie naar plaats van beschikbaarheid

Het inhoudelijk verslag van de directie ligt ter inzage bij de stichting of kan via de website geraadpleegd worden.

JAARREKENING 2020

5 BALANS PER 31 DECEMBER 2020

ACTIVA

(na bestemming batig saldo)

	<u>€</u>	<u>31 dec 2020</u> €	<u>€</u>	<u>31 dec 2019</u> €
Vaste activa				
Materiële vaste activa		1.249		1.902
Vlottende activa				
Vorderingen				
Handelsdebiteuren	2.853		5.485	
Overlopende activa	10.683		8.358	
	<u> </u>	13.536	<u> </u>	13.843
Liquide middelen		273.641		250.646
Totaal		<u> </u> <u>288.426</u>		<u> </u> <u>266.391</u>

PASSIVA

(na bestemming batig saldo)

	<u>€</u>	31 dec 2020 <u>€</u>	<u>€</u>	31 dec 2019 <u>€</u>
Eigen vermogen				
Reserves	256.198		237.538	
		256.198		237.538
Kortlopende schulden				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	13.053		13.602	
Vooruitontvangen bedragen	999		2.000	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	1.756		6.504	
Overlopende passiva	16.420		6.747	
		32.228		28.853
Totaal		<u>288.426</u>		<u>266.391</u>

6 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020

	Begroting 2020	2020	2019
	€	€	€
Netto-omzet	90.000	95.278	62.936
Subsidiebaten	61.000	59.451	64.972
Overige bedrijfsopbrengsten	13.500	3.357	11.780
Som der exploitatiebaten	164.500	158.086	139.688
Afschrijvingen en waardeverminderingen			
Afschrijvingen materiële vaste activa	-	653	1.448
Kosten beheer en administratie	7.320	9.146	12.508
Wervings- & Communicatiekosten	14.094	20.205	59.396
Kosten t.b.v. realiseren doelstelling stichting			
Personeelslasten (tbv realisatie doelstelling)	115.770	30.745	76.512
Huisvestingskosten	67.000	63.811	68.799
Kantoorkosten	4.750	5.625	8.062
Algemene kosten	25.250	9.870	34.514
Som der exploitatielasten	234.184	140.055	261.239
Exploitatieresultaat	-69.684	18.031	-121.551
Financiële baten en lasten			
Rentelasten en soortgelijke kosten	-	629	-1.096
Resultaat	-69.684	18.660	-122.647
<i>Resultaatbestemming</i>			
Reserves	-69.684	18.660	-122.647
Bestemd resultaat	-69.684	18.660	-122.647

7 ALGEMENE TOELICHTING

Naam rechtspersoon	Stichting Toon Hermans Huis Maastricht
Rechtsvorm	Stichting
Zetel rechtspersoon	Maastricht
Inschrijvingsnummer Kamer van Koophandel	14064865

Belangrijkste activiteiten

De doelstelling van Stichting Toon Hermans Huis Maastricht, statutair gevestigd te Maastricht zijn:

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 daarvan;

D het verrichten van alle verdere handelingen die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevordelijk kunnen zijn.

Locatie feitelijke activiteiten

De organisatie is opgericht per 27 augustus 1999 en verricht haar activiteiten vanuit de locatie in Maastricht.

Informatie met betrekking tot de continuïteit

Stichting Toon Hermans Huis Maastricht [Statutaire naam] heeft in het boekjaar 2020 te kampen met de gevolgen van het coronavirus.

Onze totale inkomsten in 2020 zijn gestegen tov 2019, vooral omdat we een grote gift van € 50.000,- hebben ontvangen; inkomsten uit een aantal begrote evenementen zijn a.g.v. Corona niet doorgegaan. De totale kosten in 2020 zijn gedaald tov 2019. Dit geldt voor alle kostensoorten die genoemd worden in de Staat van baten en lasten. De daling in de personeelskosten hangt samen met de ziekte van de directeur en de uitkering vanwege de verzuimverzekering. Het bestuur heeft - mede vanwege de Coronapandemie en daarmee samenhangende sluiting van ons huis - geen vervangende directeur aangesteld in de Coronatijd, maar het werk van de directeur waargenomen samen met een aantal vrijwilligers. Daarnaast zijn afspraken gemaakt met de verhuurder en een aantal leveranciers om bepaalde kosten op te schorten (drie maanden huur) of niet in rekening te brengen (schoonmaakkosten bijvoorbeeld).

Daardoor is in dit crisisjaar het vermogen van de stichting toch nog kunnen toenemen tot ruim € 250.000,-.

Om de continuïteit van de stichting te waarborgen is het bestuur druk bezig een nieuwe toekomstvisie op te stellen. Daarin wordt kritisch gekeken naar de omvang van de baten en lasten. Na de Coronatijd zullen een aantal sponsors waarschijnlijk meer terughoudend zijn in het financieel bijdragen aan ons huis en zullen we kritisch moeten kijken naar de verschillende kostenposten, bijvoorbeeld de huisvestingslasten. Derhalve is de jaarrekening opgesteld op basis van de continuïteitsveronderstelling.

8 GRONDSLAGEN VOOR FINANCIËLE VERSLAGGEVING

ALGEMEEN

Algemene grondslagen

De jaarrekening is opgesteld volgens de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine Organisaties-zonder-winststreven (RJK C2). Deze zijn in lijn met de vereisten voor kleine rechtspersonen die onder titel 9 boek 2 BW vallen.

Algemene grondslagen voor waardering activa en passiva

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten, tenzij anders vermeld.

Algemene grondslagen bepaling resultaat

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. 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.

Pensioenregelingen

De overige pensioentoezeggingen zijn ondergebracht bij een pensioenfonds. De aan de pensioenuitvoerder te betalen premie wordt als last in de staat van baten en lasten verantwoord. Te betalen premie dan wel de vooruitbetaalde premie per jaareinde wordt als overlopend passief respectievelijke overlopend actief verantwoord.

NOW-regeling

De tegemoetkoming uit hoofde van de tijdelijke noodmaatregelen overbrugging voor behoud van werkgelegenheid (NOW) is verwerkt in de jaarrekening voor zover redelijk zeker is dat de tegemoetkoming wordt verkregen en aan de voorwaarden wordt voldaan. De tegemoetkoming is verwerkt onder de personeelskosten. De baten zijn toegerekend aan de periode waarin de gesubsidieerde loonkosten zijn verantwoord.

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING ACTIVA

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 restwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Vorderingen

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. 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.

GRONDSLAGEN VOOR BATEN EN LASTEN

Baten

Onder de baten wordt verstaan de baten als tegenprestatie voor de levering van diensten, subsidiebaten, sponsorbijdragen, giften en baten uit fondsverwerving en overige baten. De baten worden bepaald met inachtneming van de hier vermelde grondslagen voor waardering en resultaatbepaling en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Netto-omzet

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengsten van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

Kosten t.b.v. realiseren doelstelling stichting

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

9 TOELICHTING OP BALANS

MATERIËLE VASTE ACTIVA

	31 dec 2020	31 dec 2019
	€	€
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	334	601
Andere vaste bedrijfsmiddelen	915	1.301
Totaal	1.249	1.902

Onderstaand overzicht geeft het verloop van de materiële vaste activa gedurende het boekjaar weer:

	Bedrijfs- gebouwen en -terreinen	Andere vaste bedrijfs- middelen	Totaal
	€	€	€
Boekwaarde 1 januari 2020			
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	17.277	37.769	55.046
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-16.676	-36.468	-53.144
	601	1.301	1.902
Mutaties 2020			
Afschrijvingen	-267	-386	-653
	-267	-386	-653
Boekwaarde 31 december 2020			
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	17.277	37.769	55.046
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-16.943	-36.854	-53.797
	334	915	1.249
Afschrijvingspercentage (gemiddeld)	10,0	20,0	

VORDERINGEN

	31 dec 2020	31 dec 2019
	€	€
Vorderingen op handelsdebiteuren, bruto	2.853	11.972
Voorziening dubieuze debiteuren	-	-6.487
	2.853	5.485
Overlopende activa		
Vooruitbetaalde bedragen	5.091	3.858
Nog te factureren bedragen	1.050	4.500
Nog te ontvangen ziekengeld	2.801	-
Nog te ontvangen NOW	1.741	-
	10.683	8.358
Totaal	13.536	13.843

LIQUIDE MIDDELEN

	<u>31 dec 2020</u>	<u>31 dec 2019</u>
	€	€
Banktegoeden		
ING Keuken	274	504
ING Rekening Courant	28	-
ING ZKL Kwartaal	246	246
ING Spaarrekening	108	108
Rabobank	70.040	13.034
Rabobank	1.004	813
Rabobank	200.268	230.240
	<hr/> 271.968	<hr/> 244.945
Kasmiddelen		
Kleine kas	29	25
Grote kas	1.644	5.546
	<hr/> 1.673	<hr/> 5.571
Kruisposten	-	130
	<hr/> -	<hr/> 130
Totaal	<hr/> <u>273.641</u>	<hr/> <u>250.646</u>

EIGEN VERMOGEN

	<u>31 dec 2020</u>	<u>31 dec 2019</u>
	€	€
Reserves		
Stichtingskapitaal	237.538	360.185
Resultaat	18.660	-122.647
Totaal	<u>256.198</u>	<u>237.538</u>

Toelichting

In 2020 is incidenteel een donatie ontvangen van € 50.000. Dit bedrag is aangewend voor het aanvullen van de reserves.

Het resultaat over 2020 is positief en zal in zijn geheel bestemd worden in de reserves.

KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31 dec 2020</u>	<u>31 dec 2019</u>
	€	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	13.053	13.602
Vooruitontvangen bedragen	999	2.000
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing- en premieschulden	1.756	6.504
Overlopende passiva		
Reservering vakantiegeld	2.750	3.373
Accountantskosten	2.420	2.420
Overige nog te betalen kosten	-	954
Te betalen huurkosten	11.250	-
	<u>16.420</u>	<u>6.747</u>
Totaal	<u>32.228</u>	<u>28.853</u>

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN VERPLICHTINGEN

Betalingen ter verkrijging van (gebruiks)rechten

Het maandelijks bedrag van met derden aangegane huurverplichtingen van onroerende zaken is € 3.750 per maand. De huurovereenkomst is aangegaan tot 31 december 2021 en wordt jaarlijks stilzwijgend verlengd.

10 TOELICHTING OP STAAT VAN BATEN EN LASTEN

BATEN EN BRUTOMARGE

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Netto-omzet		
Eenmalige schenkingen particulieren	19.223	9.423
Collecten	686	15.586
Baten uit diverse projecten	19.664	28.991
Baten van bedrijven	55.705	8.936
	<u>95.278</u>	<u>62.936</u>
Subsidiebat		
Subsidie Gemeente Maastricht	51.000	51.000
Subsidie Gemeente Valkenburg	4.451	4.472
Subsidie Gemeente Gulpen-Wittem	-	2.500
Subsidie Gemeente Eijsden-Margraten	-	4.500
Subsidie Gemeente Meersen	4.000	2.500
	<u>59.451</u>	<u>64.972</u>
Overige bedrijfsopbrengsten		
Diverse activiteiten	3.245	9.696
Overige inkomsten	112	2.084
	<u>3.357</u>	<u>11.780</u>
Som der exploitatiebat	<u>158.086</u>	<u>139.688</u>
Brutomarge (dekkingsbijdrage)	<u>158.086</u>	<u>139.688</u>

AFSCHRIJVINGEN EN WAARDEVERMINDERINGEN

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Afschrijving op materiële vaste activa		
Afschrijving verbouwingen	267	268
Afschrijving computers en inventaris	386	1.180
Totaal	<u>653</u>	<u>1.448</u>

SPECIFICATIE KOSTEN

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Personeelslasten (tbv realisatie doelstelling)		
Lonen en salarissen	32.585	37.077
Sociale lasten	9.511	12.913
Pensioenlasten	4.416	7.452
Inhuur freelancers	3.094	10.755
Ziekteverzuimverzekering	3.207	4.187
Reiskostenvergoeding	120	1.362
Opleidingskosten	1.659	-
Overige personeelskosten	2.230	2.766
Ontvangen ziekengeld	-20.468	-
Ontvangen NOW-regeling	-5.609	-
	<u>30.745</u>	<u>76.512</u>
Huisvestingskosten		
Huur pand	45.000	45.000
Energiekosten	8.912	12.171
Onderhoudskosten	296	294
Schoonmaakkosten	6.519	8.298
Bewakingskosten	985	968
Overige huisvestingskosten	2.099	2.068
	<u>63.811</u>	<u>68.799</u>
Kosten beheer en administratie		
Doorbelaste salarissen	2.821	5.965
Accountantskosten	2.420	2.517
Administratiekosten	2.323	2.704
Verzekeringen	963	939
Overige	619	383
	<u>9.146</u>	<u>12.508</u>
Kantoorkosten		
Kantoorbenodigdheden	291	473
Automatiseringskosten	2.683	2.938
Telefoonkosten	976	1.635
Portokosten	192	549
Contributies en abonnementen	878	1.696
Internetkosten	605	771
	<u>5.625</u>	<u>8.062</u>
Algemene kosten		
Advieskosten	-	6.655
Overige inkopen t.b.v. huis	4.193	16.997
Kosten vrijwilligers	3.119	5.281
Representatiekosten	271	1.037
Relatiegeschenken	216	945
Voorziening dubieuze debiteuren	-	3.202
Bestuurskosten	-	26
Sponsoring	2.071	371
	<u>9.870</u>	<u>34.514</u>

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Wervings- & Communicatiekosten		
Doorbelaste salarissen	15.048	31.809
Communicatiekosten t.b.v. realisatie doelstelling	5.157	14.526
Detacheringkosten	-	13.061
	<u>20.205</u>	<u>59.396</u>
Totaal	<u>139.402</u>	<u>259.791</u>

FINANCIËLE BATEN EN LASTEN

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Rentelasten banken	-696	-913
Rentelasten andere partijen		
Kasverschillen	1.325	-183
Financiële baten en lasten (saldo)	<u>629</u>	<u>-1.096</u>

