



Stichting Toon Hermans Huis Maastricht
Rapport inzake de jaarrekening 2021

INHOUDSOPGAVE

ACCOUNTANTSVERSLAG

3

1	Samenstellingsverklaring van de accountant	4
2	Algemeen	5
3	Resultaten	6

BESTUURSVERSLAG

8

4	Bestuursverslag	9
---	-----------------	---

JAARREKENING 2021

10

5	Balans per 31 december 2021	11
6	Staat van baten en lasten over 2021	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, 16 mei 2022

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 2021 en de winst-en-verliesrekening over 2021 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, 16 mei 2022

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 E.H.A. van Helsland (lid)
- mevrouw E.M.H. Posma (lid)
- mevrouw C.H.M. Langen (lid).

Overige

Stichting Toon Hermans Huis Maastricht heeft een ANBI-status. Daarnaast heeft het CBF, de toezichhouder voor goede doelen, in 2021 wederom het keurmerk "Erkend Goed Doel" afgegeven aan de stichting.

3 RESULTATEN

ONTWIKKELING RESULTAAT

De verslagperiode is afgesloten met een resultaat van € -53.043, tegenover € 18.660 over 2020. Ter analyse van het resultaat dient de volgende opstelling, die is ontleend aan de staat van baten en lasten.

	2021		2020	
	€	%	€	%
Netto-omzet	21.475	100,0	95.278	100,0
Subsidiebaten	57.600	268,2	59.451	62,4
Overige bedrijfsopbrengsten	823	3,8	3.357	3,5
Brutomarge (dekkingsbijdrage)	79.898	372,1	158.086	165,9
Afschrijvingen en waardeverminderingen				
Afschrijvingen materiële vaste activa	511	2,4	653	0,7
Overige bedrijfskosten				
Personeelslasten (tbv realisatie doelstelling)	24.875	115,8	30.745	32,3
Huisvestingskosten	66.716	310,7	63.811	67,0
Kosten beheer en administratie	8.613	40,1	9.146	9,6
Kantoorkosten	7.112	33,1	5.625	5,9
Algemene kosten	8.097	37,7	9.870	10,4
Wervings- & Communicatiekosten	17.308	80,6	20.205	21,2
Som der vaste kosten	133.232	620,4	140.055	147,0
Exploitatieresultaat	-53.334	-248,4	18.031	18,9
Financiële baten en lasten	291	1,4	629	0,7
Resultaat	-53.043	-247,0	18.660	19,6

VERGELIJKING RESULTAAT

De ontwikkeling van het resultaat 2021 ten opzichte van 2020 kan als volgt worden verklaard:

	<u>2021</u>
	€
Resultaat hoger door	
Daling afschrijvingen en waardeverminderingen	142
Daling overige bedrijfskosten	6.681
Resultaat lager door	
Daling brutomarge	-78.188
Daling financieel resultaat	-338
Totaal afname resultaat	<u>-71.703</u>

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 2021

5 BALANS PER 31 DECEMBER 2021

ACTIVA

(na bestemming batig saldo)

	€	31 dec 2021	€	31 dec 2020	€
Vaste activa					
Materiële vaste activa		738		1.249	
Vlottende activa					
Vorderingen					
Handelsdebiteuren	25		2.853		
Overlopende activa	2.783		10.683		
		2.808		13.536	
Liquide middelen		218.912		273.641	
Totaal		222.458		288.426	

PASSIVA

(na bestemming batig saldo)

	€	31 dec 2021	€	31 dec 2020	€
Eigen vermogen					
Reserves	203.153			256.198	
		203.153		256.198	
Kortlopende schulden					
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	16.886			13.053	
Vooruitontvangen bedragen	-			999	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	-			1.756	
Overlopende passiva	2.419			16.420	
		19.305		32.228	
Totaal		222.458		288.426	

6 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

	Begroting 2021	2021	2020
	€	€	€
Netto-omzet	55.000	21.475	95.278
Subsidiebaten	63.000	57.600	59.451
Overige bedrijfsopbrengsten	4.500	823	3.357
Som der exploitatiebaten	122.500	79.898	158.086
Afschrijvingen en waardeverminderingen			
Afschrijvingen materiële vaste activa	-	511	653
Kosten beheer en administratie	8.200	8.613	9.146
Wervings- & Communicatiekosten	5.344	17.308	20.205
Kosten t.b.v. realiseren doelstelling stichting			
Personeelslasten (tbv realisatie doelstelling)	76.514	24.875	30.745
Huisvestingskosten	64.850	66.716	63.811
Kantoorkosten	3.600	7.112	5.625
Algemene kosten	17.250	8.097	9.870
Som der exploitatielasten	175.758	133.232	140.055
Exploitatieresultaat	-53.258	-53.334	18.031
Financiële baten en lasten			
Rentelasten en soortgelijke kosten	-	291	629
Resultaat	-53.258	-53.043	18.660
<i>Resultaatbestemming</i>			
Reserves	-53.258	-53.043	18.660
Bestemd resultaat	-53.258	-53.043	18.660

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 heeft in de boekjaren 2020 en 2021 te kampen met de gevolgen van het coronavirus.

Onze totale inkomsten in 2021 zijn gedaald t.o.v. 2020, vooral omdat we in 2020 een grote gift van € 50.000,- hebben ontvangen; inkomsten uit een aantal begrote evenementen zijn a.g.v. corona niet doorgegaan. De kostenstructuur is nagenoeg gelijk gebleven t.o.v. 2020.

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).

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

	<u>31 dec 2021</u>	<u>31 dec 2020</u>
	€	€
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	66	334
Andere vaste bedrijfsmiddelen	672	915
Totaal	<u>738</u>	<u>1.249</u>

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 2021			
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	17.277	37.769	55.046
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-16.943	-36.854	-53.797
	<u>334</u>	<u>915</u>	<u>1.249</u>
Mutaties 2021			
Afschrijvingen	-268	-243	-511
	<u>-268</u>	<u>-243</u>	<u>-511</u>
Boekwaarde 31 december 2021			
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	17.277	37.769	55.046
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-17.211	-37.097	-54.308
	<u>66</u>	<u>672</u>	<u>738</u>
Afschrijvingspercentage (gemiddeld)	10,0	20,0	

VORDERINGEN

	<u>31 dec 2021</u>	<u>31 dec 2020</u>
	€	€
Vorderingen op handelsdebiteuren, bruto	25	2.853
Overlopende activa		
Vooruitbetaalde bedragen	356	5.091
Nog te factureren bedragen	-	1.050
Nog te ontvangen ziekengeld	-	2.801
Nog te ontvangen NOW	2.427	1.741
	<u>2.783</u>	<u>10.683</u>
Totaal	<u>2.808</u>	<u>13.536</u>

LIQUIDE MIDDELEN

	<u>31 dec 2021</u>	<u>31 dec 2020</u>
	€	€
Banktegoeden		
ING Keuken	99	274
ING Rekening Courant	59	28
ING ZKL Kwartaal	246	246
ING Spaarrekening	108	108
Rabobank	14.649	70.040
Rabobank	941	1.004
Rabobank	200.282	200.268
	<hr/> 216.384	<hr/> 271.968
Kasmiddelen		
Kleine kas	154	29
Grote kas	2.374	1.644
	<hr/> 2.528	<hr/> 1.673
Totaal	<hr/> <u>218.912</u>	<hr/> <u>273.641</u>

EIGEN VERMOGEN

	<u>31 dec 2021</u>	<u>31 dec 2020</u>
	€	€
Reserves		
Stichtingskapitaal	256.198	237.538
Resultaat	-53.043	18.660
Afronding	-2	-
Totaal	<u>203.153</u>	<u>256.198</u>

Toelichting

Het resultaat over 2021 is negatief en zal in zijn geheel bestemd worden in de reserves.

KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31 dec 2021</u>	<u>31 dec 2020</u>
	€	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	16.886	13.053
Vooruitontvangen bedragen	-	999
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing- en premieschulden	-	1.756
Overlopende passiva		
Reservering vakantiegeld	-	2.750
Accountantskosten	2.419	2.420
Te betalen huurkosten	-	11.250
	<u>2.419</u>	<u>16.420</u>
Totaal	<u>19.305</u>	<u>32.228</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 voor 5 jaren.

10 TOELICHTING OP STAAT VAN BATEN EN LASTEN

BATEN EN BRUTOMARGE

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Netto-omzet		
Eenmalige schenkingen particulieren	5.806	19.223
Collecten	-	686
Baten uit diverse projecten	5.251	19.664
Baten van bedrijven	10.418	55.705
	<u>21.475</u>	<u>95.278</u>
Subsidiebat en		
Subsidie Gemeente Maastricht	51.000	51.000
Subsidie Gemeente Valkenburg	-	4.451
Subsidie Gemeente Gulpen-Wittem	2.600	-
Subsidie Gemeente Meers en	4.000	4.000
	<u>57.600</u>	<u>59.451</u>
Overige bedrijfsopbrengsten		
Diverse activiteiten	563	3.245
Overige inkomsten	260	112
	<u>823</u>	<u>3.357</u>
Som der exploitatiebat en	<u>79.898</u>	<u>158.086</u>
Brutomarge (dekkingsbijdrage)	<u>79.898</u>	<u>158.086</u>

AFSCHRIJVINGEN EN WAARDEVERMINDERINGEN

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Afschrijving op materiële vaste activa		
Afschrijving verbouwingen	267	267
Afschrijving computers en inventaris	244	386
Totaal	<u>511</u>	<u>653</u>

KOSTEN T.B.V. REALISEREN DOELSTELLING STICHTING

	2021	2020
	€	€
Personeelslasten (tbv realisatie doelstelling)		
Lonen en salarissen	27.058	32.585
Sociale lasten	7.009	9.511
Pensioenlasten	4.844	4.416
Inhuur freelancers	936	3.094
Ziekteverzuimverzekering	3.363	3.207
Reiskostenvergoeding	306	120
Opleidingskosten	5	1.659
Overige personeelskosten	979	2.230
Ontvangen ziekengeld	-6.254	-20.468
Ontvangen NOW-regeling	-13.371	-5.609
	<hr/> 24.875	<hr/> 30.745
Huisvestingskosten		
Huur pand	45.000	45.000
Energiekosten	10.998	8.912
Onderhoudskosten	132	296
Schoonmaakkosten	7.016	6.519
Bewakingskosten	1.264	985
Overige huisvestingskosten	2.306	2.099
	<hr/> 66.716	<hr/> 63.811
Kosten beheer en administratie		
Doorbelaste salarissen	2.309	2.821
Accountantskosten	2.027	2.420
Administratiekosten	2.691	2.323
Verzekeringen	1.586	963
Overige	-	619
	<hr/> 8.613	<hr/> 9.146
Kantoorkosten		
Kantoorbenodigdheden	28	291
Automatiseringskosten	4.133	2.683
Telefoonkosten	534	976
Portokosten	23	192
Contributies en abonnementen	1.523	878
Internetkosten	871	605
	<hr/> 7.112	<hr/> 5.625
Algemene kosten		
Overige inkopen t.b.v. huis	2.465	4.193
Kosten vrijwilligers	2.383	3.119
Representatiekosten	255	271
Relatiegeschenken	1.249	216
Sponsoring	1.745	2.071
	<hr/> 8.097	<hr/> 9.870

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Wervings- & Communicatiekosten		
Doorbelaste salarissen	12.314	15.048
Communicatiekosten t.b.v. realisatie doelstelling	4.994	5.157
	<u>17.308</u>	<u>20.205</u>
Totaal	<u>132.721</u>	<u>139.402</u>

FINANCIËLE BATEN EN LASTEN

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Rentelasten banken	-555	-696
Rentelasten andere partijen		
Kasverschillen	846	1.325
Financiële baten en lasten (saldo)	<u>291</u>	<u>629</u>

11 OVERIGE TOELICHTINGEN

WERKNEMERS

Het gemiddelde aantal werknemers gedurende het boekjaar bij Stichting Toon Hermans Huis Maastricht bedroeg:

<i>Gemiddeld aantal werknemers over periode</i>	<u>2021</u> fte	<u>2020</u> fte
Werkzaam binnen Nederland	0,8	0,8

Toelichting gemiddeld aantal werknemers

In 2021 is de directrice in dienst van de stichting voor 28 uur per week tot en met periode 8. Het jaarinkomen bedraagt € 44.433-. Dit bedrag is inclusief vakantiegeld en pensioenlasten.

Het jaarloon van het individuele directielid blijft binnen het maximum volgens de Regeling beloning directeuren van goededoelenorganisaties.

Voor een toelichting op het beleid en de uitgangspunten voor de directiebezoldiging verwijzen wij naar het bestuursverslag. Er is een BSD score behaald van 360.

ONDERTEKENING

Maastricht, 16 mei 2022

Naam *Handtekening*

J.D.P. Kasper (voorzitter)

E.H.A. van Helsland (lid)

E.M.H. Posma (lid)

C.H.M. Langen (lid)