



Stichting Inloophuis Helmond/de Peel
T.a.v.: het bestuur
Evertsenstraat 19
5703 AM HELMOND

Jaarrekening 2023



Stichting Inloophuis Helmond/de Peel
T.a.v.: het bestuur
Evertsenstraat 19
5703 AM HELMOND

Jaarrekening 2023

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Accountantsrapport

1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant 3

2. Bestuursverslag

2.1 Bestuursverslag 6

3. Jaarrekening

3.1 Balans per 31 december 2023 8

3.2 Staat van baten en lasten over 2023 10

3.3 Toelichting op de jaarrekening 11

3.4 Toelichting op de balans 12

3.5 Toelichting op de staat van baten en lasten 14



1. ACCOUNTANTSRAPPORT

Stichting Inloophuis Helmond/de Peel
T.a.v.: het bestuur
Evertsenstraat 19
5703 AM HELMOND

Referentie: 562
Betreft: jaarrekening 2023

Helmond, 14 maart 2024

Geachte bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2023 van uw stichting.

De balans per 31 december 2023, de staat van baten en lasten over 2023 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2023 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant

De jaarrekening van Stichting Inloophuis Helmond/de Peel te Helmond is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2023 en de staat van baten en lasten over 2023 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 de in Nederland algemeen aanvaardbare 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 zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Inloophuis Helmond/de Peel.

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.

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

Hoogachtend,
Smits + Prick Accountants | Adviseurs

J.C. de Jonge
Accountant-Administratieconsulent



2. BESTUURSVERSLAG



2.1 Bestuursverslag

1. Algemeen

Doel

De stichting heeft ten doel:

- het creëren, oprichten en in stand houden van een ontmoetingsplaats waar mensen met kanker en hun naasten terecht kunnen voor ondersteuning;
- het verrichten van alle verdere handelingen die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn.

Bestuur

Het bestuur bestaat uit tenminste drie leden. Het bestuur bestaat momenteel uit de volgende personen:

- de heer M.J.J. van den Bos (voorzitter)
- de heer J.H.J.M. van der Avoort (secretaris)
- de heer F.W. de Vocht (penningmeester)
- mevrouw M.G.J.P. Rouwette - Janssen (bestuurslid)
- mevrouw P.C.M. Martens (bestuurslid)
- mevrouw A.J. Veeris (bestuurslid)

Boekjaar en jaarstukken

Het boekjaar van de stichting is gelijk aan het kalenderjaar. Binnen zes maanden na afloop van elk boekjaar worden door het bestuur jaarstukken, zijnde een balans en een rekening van baten en lasten, over het afgelopen boekjaar gemaakt. Het bestuur laat deze stukken controleren door een deskundige. De jaarstukken worden door het bestuur vastgesteld.

2. Fiscale positie

Daar de stichting noch statutair noch feitelijk naar winst streeft en de stichting niet in concurrentie treedt met ondernemingen die wel belastingplichtig zijn, is "Stichting Inloophuis Helmond / de Peel" subjectief vrijgesteld voor de omzet- en vennootschapsbelasting.



3. JAARREKENING



Stichting Inloophuis Helmond/de Peel te Helmond

3.1 Balans per 31 december 2023

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2023		31 december 2022	
	€	€	€	€
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Overige vorderingen	<u>1.288</u>	1.288	<u>11.500</u>	11.500
<i>Liquide middelen</i>		172.152		185.625
Totaal activazijde		<u><u>173.440</u></u>		<u><u>197.125</u></u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 14 maart 2024



Stichting Inloophuis Helmond/de Peel te Helmond

3.1 Balans per 31 december 2023

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2023		31 december 2022	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Vrij besteedbare reserves	115.415		158.274	
Bestemmingsreserves	<u>35.786</u>		<u>35.786</u>	
		151.201		194.060
Kortlopende schulden				
Belastingen en premies sociale verzekeringen	949		391	
Overige schulden	4.366		2.674	
Overlopende passiva	<u>16.924</u>		<u>-</u>	
		22.239		3.065
Totaal passivazijde		<u><u>173.440</u></u>		<u><u>197.125</u></u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 14 maart 2024



Stichting Inloophuis Helmond/de Peel te Helmond

3.2 Staat van baten en lasten over 2023

	2023	Begroting 2023	2022
	€	€	€
Subsidiebaten	-	500	-
Giften en baten uit fondsenwerving	6.887	39.140	68.772
Baten met bijzondere bestemming	-	1.400	-
Overige baten	28.904	31.700	12.438
Baten	35.791	72.740	81.210
Totaal baten	35.791	72.740	81.210
Lonen en salarissen	21.503	28.000	15.131
Sociale lasten	3.480	4.000	2.352
Pensioenlasten	1.386	2.500	1.173
Overige personeelskosten	5.015	2.300	2.045
Huisvestingskosten	26.094	30.000	26.295
Activiteitenkosten	15.167	4.000	8.530
Kantoorkosten	3.718	6.500	2.551
Algemene kosten	3.028	1.500	1.306
Beheerslasten	79.391	78.800	59.383
Exploitatieresultaat	-43.600	-6.060	21.827
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	1.318	-	-
Rentelasten en soortgelijke kosten	-577	-400	-328
Som der financiële baten en lasten	741	-400	-328
Resultaat	-42.859	-6.460	21.499

Het resultaat over boekjaar 2023 wordt onttrokken aan de vrij besteedbare reserves.



3.3 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMENE TOELICHTING

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Inloophuis Helmond/de Peel, statutair gevestigd te Helmond is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 17249022.

GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING

Algemeen

De waardering van activa en passiva vindt 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.

Vorderingen

Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

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

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking meegenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs.

GRONDSLAGEN VOOR DE BATEN EN DE LASTEN

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van subsidiebatens, giften, diverse opbrengsten en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Baten

Exploitatiesubsidies, giften en diverse opbrengsten worden als bate verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen.

Personeelsbeloningen

De kosten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente- opbrengsten en kosten van uitgegeven en ontvangen leningen en tegoeden.



3.4 Toelichting op de balans

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
Overige vorderingen		
Overige vorderingen tegemoetkoming KWF	-	11.500
Overige vordering rente spaarrekening	1.288	-
	<u>1.288</u>	<u>11.500</u>
 Liquide middelen		
Rabobank Zakelijke rekeningen	16.942	85.469
Rabobank Spaarrekening	154.876	99.870
Kas	334	286
	<u>172.152</u>	<u>185.625</u>



3.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

	2023	2022
	€	€
Vrij besteedbare reserves		
Stand per 1 januari	158.274	136.775
Bestemming resultaat boekjaar	-42.859	21.499
Stand per 31 december	<u>115.415</u>	<u>158.274</u>
Bestemmingsreserves		
<i>Bestemmingsreserve</i>		
Stand per 1 januari	35.786	40.000
Besteding bestemmingsreserve	-	-4.214
Stand per 31 december	<u>35.786</u>	<u>35.786</u>

De bestemmingsreserve is aangewend voor vervanging van inventaris en inrichting in het pand.

KORTLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Premies pensioen	<u>949</u>	<u>391</u>
Overige schulden		
Overige schulden en overlopende passiva	2.000	2.000
Overige schuld reservering vakantiegeld	1.156	674
Overige schuld reservering accountantskosten	<u>1.210</u>	<u>-</u>
	<u>4.366</u>	<u>2.674</u>
Overlopende passiva		
Vooruitontvangen bijdragen	<u>16.924</u>	<u>-</u>

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Voorwaardelijke verplichtingen en belangrijke financiële verplichtingen

Huurverplichtingen

De stichting heeft een huurcontract afgesloten voor de huur van het pand op de locatie Evertsenstraat 19 te Helmond. De huurverplichting bedraagt € 15.096 per jaar. De huurovereenkomst is aangegaan op 1 maart 2016. De overeenkomst is geëindigd op 28 februari 2021, waarna de overeenkomst is voortgezet voor onbepaalde tijd. Indien de overeenkomst wordt beëindigd geldt een opzegtermijn van ten minste 3 maanden.



3.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2023	2022
	€	€
Subsidiebaten		
Giften en baten uit fondsenwerving		
Donaties	4.285	31.622
Vrienden van de Cirkel	2.602	2.377
Muziek Helpt	-	7.023
Steunpilaren	-	27.750
	<u>6.887</u>	<u>68.772</u>
Overige baten		
Bijdrage KWF voor coördinator	27.600	11.500
Opbrengst creatieve activiteiten	869	240
Donatie huur gebruik ruimten	435	400
Opbrengst ontspannende activiteiten	-	298
	<u>28.904</u>	<u>12.438</u>
Lonen en salarissen		
Brutolonen en salarissen	<u>21.503</u>	<u>15.131</u>
Sociale lasten		
Sociale lasten	<u>3.480</u>	<u>2.352</u>
Pensioenlasten		
Pensioenpremie personeel	<u>1.386</u>	<u>1.173</u>
Overige personeelskosten		
Wervingskosten	1.407	-
Verzuimverzekering	1.103	698
Onbelaste uitkeringen	822	-
Reiskostenvergoeding	163	217
Overige personeelskosten	1.520	1.130
	<u>5.015</u>	<u>2.045</u>
Huisvestingskosten		
Huur onroerend goed	14.800	14.339
Gas, water en electra	4.030	5.499
Schoonmaakkosten	4.374	3.836
Verzekering onroerend goed	1.090	1.626
Onderhoud onroerend goed	1.104	511
Vaste lasten onroerend goed	696	484
	<u>26.094</u>	<u>26.295</u>



3.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2023	2022
	€	€
Activiteiten- en exploitatiekosten		
Kantine- en representatiekosten	9.240	3.715
Creatieve-, ontspannende- en overige activiteitenkosten	2.972	4.815
Reclame- en advertentiekosten	1.605	-
Eénmalige activiteitenkosten	1.350	-
	<u>15.167</u>	<u>8.530</u>
Kantoorkosten		
Kosten automatisering	1.638	237
Internetkosten	868	824
Kantoorbenodigdheden	543	110
Contributies en abonnementen	310	310
Kleine aanschaffingen	75	895
Drukwerk	-	59
Overige kantoorkosten	284	116
	<u>3.718</u>	<u>2.551</u>
Algemene kosten		
Zakelijke verzekeringen	1.524	821
Accountantskosten	1.210	-
Overige algemene kosten	294	485
	<u>3.028</u>	<u>1.306</u>
Financiële baten en lasten		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Rentebate spaarrekening	<u>1.318</u>	<u>-</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Bankkosten en provisie	<u>577</u>	<u>328</u>



3.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

Personeelsleden

Gedurende het jaar 2023 was gemiddeld 0,8 werknemer in dienst op basis van een fulltime dienstverband. In het jaar 2022 was dit 0,5 werknemer.

Bezoldiging van bestuurders

Er is in het boekjaar en vorig boekjaar geen bezoldiging aan bestuurders (en voormalige bestuurders) ten laste van de stichting gebracht.

Helmond, 14 maart 2024
Stichting Inloophuis Helmond/de Peel

M.J.J. van den Bos

F.W. de Vocht

J.H.J.M. van der Avoort

P.C.M. Martens