

Stichting Toon Hermans Huis Arnhem
Stadhoudersstraat 60
6828 SM ARNHEM

Financieel verslag over het boekjaar 2020

Inhoudsopgave

Accountantsrapport

Ontbreken van de verklaring
Algemeen

3
3

Bestuursverslag

5

Jaarrekening

Balans per 31 december 2020
Staat van baten en lasten over 2020
Kasstroomoverzicht 2020
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling
Toelichting op de balans per 31 december 2020
Toelichting op de staat van baten en lasten over 2020

8
10
11
12
15
18

Accountantsrapport

Concept

Aan het bestuur van
Stichting Toon Hermans Huis Arnhem
Stadhoudersstraat 60
6828 SM Arnhem

Meander 261
Postbus 9221
6800 KB Arnhem
telefoon 088 23 67 200
e-mail arnhem@flynth.nl

Kenmerk
881132400/LvO

Behandeld door
M.G. Wassink

Datum
18 juni 2021

Geacht bestuur,

Hierbij treft u aan het financieel verslag over het boekjaar 2020 bestaande uit het accountantsrapport en de jaarstukken.

Het accountantsrapport geeft u nadere informatie over algemene zaken, het bedrijfsresultaat, de financiële positie en de fiscale positie.

De cijfers opgenomen in het accountantsrapport zijn ontleend aan de door ons samengestelde jaarrekening en zijn niet gecontroleerd of beoordeeld. Derhalve wordt ten aanzien van de informatie opgenomen in het accountantsrapport geen zekerheid verstrekt.

De aan deze rapportage toegevoegde jaarstukken bestaan uit de jaarrekening.

Ontbreken van de verklaring

Op grond van de geldende regelgeving vermelden wij dat de samenstellingswerkzaamheden met betrekking tot de jaarrekening nog niet zijn afgerond. Derhalve is er bij dit financieel verslag geen samenstellingsverklaring afgegeven. Voorts delen wij u mede dat er geen controle- of beoordelingsopdracht is uitgevoerd.

Deze concept jaarrekening mag niet zonder onze uitdrukkelijke toestemming aan derden worden verstrekt.

Algemeen

Bedrijfsgegevens

De organisatie betreft een stichting die zich ten doel stelt het ondersteunen van mensen met kanker, ex-kankerpatiënten en hun naasten bij het herstel van de kwaliteit van leven.

Oprichting stichting

Bij notariële akte d.d. 31 januari 2012 verleden voor notaris mr. T.K. Lekkerkerker te Arnhem is opgericht de stichting Stichting Toon Hermans Huis Arnhem.

Kamer van Koophandel

Stichting Toon Hermans Huis Arnhem is ingeschreven bij het handelsregister van de Kamer van Koophandel onder nummer 54580838.

Weergave bedragen

Alle bedragen in dit rapport zijn in euro's, tenzij anders vermeld.

Concept

Bestuursverslag

Algemeen

Dit verslag van het bestuur betreft:

Statutaire naam	Stichting Toon Hermans Huis Arnhem
Statutaire zetel	Arnhem
Rechtsvorm	Stichting

De doelstelling van de stichting bestaat uit het ondersteunen van mensen met kanker, ex-kankerpatiënten en hun naasten bij het herstel van de kwaliteit van hun leven.

De samenstelling van het bestuur is als volgt:

Voorzitter	E. de Waard
Penningmeester	M. Linssen
Algemeen bestuurslid	G.W.A. Diehl
Algemeen bestuurslid	M. Bakker-McMulkin

Verslag van de activiteiten

Het jaar 2020 stond in het teken van de maatregelen, door de overheid ingesteld, als gevolg van de COVID-19 pandemie. Hierdoor zagen we ons genoodzaakt het Huis gedurende het angere periodes in het jaar fysiek gesloten te houden voor onze gasten. Daar waar de aatregelen het toelieten en wij de risico's konden inschatten is het Huis open geweest oor inloop en deelnam aan activiteiten.

Daarnaast hebben onze vrijwilligers actief telefonisch contact gehouden met gasten die aangaven dat op prijs te stellen. Ook werden activiteiten online aangeboden en werden uitenactiviteiten op locatie gefaciliteerd.

Ondanks deze beperkingen vonden in 2020 ongeveer 1.500 bezoeken plaats. Hiermee zien wij een bevestiging van de relevantie van het Huis voor haar doelgroep

Ook werden de vergaderingen van de koepel organisatie van inloophuizen (IPSO) op door een vertegenwoordiging vanuit het bestuur in Almere bijgewoond.

Het bestuur vergaderde op geregelde tijden, bij een aantal overleggen namen de coördinatoren deel aan dit overleg. Op die manier kan een open uitwisseling in tandgehouden worden tussen bestuur en de operationele gang van zaken.

Ook werden de vergaderingen van de koepel organisatie van inloophuizen (IPSO) op door een vertegenwoordiging vanuit het bestuur online bijgewoond.

Bestuurlijke voornemens

Ook dit jaar werd zowel bestuurlijk als operationeel gekeken naar de toekomstige ontwikkelingen van het Huis.

Ten aanzien van het bestuur werd gekeken naar de termijnen van de zittende leden en mogelijk opvolging om ook in de toekomst verzekerd te zijn van de juiste mix van kwaliteiten en competenties.

Arno Klijntjes heeft zijn functie als bestuurslid medio 2020 neergelegd. Mede dankzij Arno is het Toon Hermans Huis opgericht en daarmee is hij een van de founding fathers. Door de jaren heen heeft zijn onvermoeibare inzet bijgedragen aan wat de organisatie nu is. Wij zijn Arno veel dank verschuldigd. Hij blijft overigens als Ambassadeur en adviseur beschikbaar voor het Huis.

In 2021 is toegetreden tot het bestuur Suzanne Ross. Zij is met haar paramedische achtergrond als ergo- en fysiotherapeute een waardevolle aanvulling op het bestuur. Daarmee is het bestuur op volle sterkte en zijn alle disciplines vertegenwoordigd.

Begin 2021 werd de rol van secretaris benoemd. Een van de coördinatoren zal deze rol vervullen. Dit als invulling van het voornemen tot verdere professionalisering van de organisatie.

Beleid met betrekking tot vrij besteedbaar vermogen

Het beleid van de stichting is gericht op het risicovrij beleggen van het vrij besteedbaar vermogen.

Het beleid is er verder op gericht langduriger commitment van sponsors en donateurs te verkrijgen. Hierbij wordt gebruik gemaakt van de fiscaliteiten die onze ANBI status mogelijk maakt.

Jaarrekening

Concept

Balans per 31 december 2020

(na resultaatbestemming)

Activa

		<u>31 december 2020</u>	<u>31 december 2019</u>
Vaste activa			
Materiële vaste activa	(1)		
Inventaris		5.042	4.385
Vlottende activa			
Liquide middelen	(2)	90.368	69.859
		<u>95.410</u>	<u>74.244</u>

Passiva

		<u>31 december 2020</u>	<u>31 december 2019</u>
Reserves en Fondsen	(3)		
Continuïteitsreserve		87.403	73.938
Kortlopende schulden	(4)		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		4.260	-
Belastingen en premies sociale verzekeringen		498	306
Overige schulden en overlopende passiva		<u>3.249</u>	-
		8.007	<u>306</u>
		<u><u>95.410</u></u>	<u><u>74.244</u></u>

Staat van baten en lasten over 2020

		<u>2020 werkelijk</u>	<u>2019 werkelijk</u>
Ontvangen gelden	(5)	57.476	55.741
Lasten			
Lonen en salarissen	(6)	16.080	16.080
Sociale lasten	(7)	1.330	3.009
Afschrijvingen op materiële vaste activa	(8)	1.341	487
Overige bedrijfskosten	(9)	<u>28.812</u>	<u>38.370</u>
Totaal lasten		47.563	57.946
		9.913	-2.205
Overige bedrijfsopbrengsten	(10)	4.000	-
Saldo voor financiële baten en lasten		13.913	-2.205
Rentelasten en soortgelijke kosten	(11)	-448	-351
Saldo baten en lasten		<u><u>13.465</u></u>	<u><u>-2.556</u></u>

Kasstroomoverzicht 2020

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2020	2019
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Bedrijfsresultaat	13.913	-2.205
Aanpassingen voor: Afschrijvingen	1.341	487
Veranderingen in het werkkapitaal: Mutatie vorderingen	-	630
Mutatie kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen en aflossingsverplichtingen)	7.701	-21
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	22.955	-1.109
Betaald wegens rentelasten en soortgelijke kosten	-448	-351
Kasstroom uit operationele activiteiten	22.507	-1.460
Kasstroom uit investerings- activiteiten		
Investerings in materiële vaste activa	-1.998	-4.873
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Mutatie bestemmingsfondsen	13.465	-2.556
Mutatie geldmiddelen	33.974	-8.889

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Algemeen

Identificatiegegevens

Naam	Stichting Toon Hermans Huis Arnhem
Rechtsvorm	Stichting
Statutaire zetel	Arnhem
Nummer Kamer van Koophandel	54580838

Personeelsleden

Bij de stichting waren in 2020 gemiddeld 1 personeelsleden werkzaam (2019: 1).

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met Richtlijn C1 van de RJK.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. In de balans en de winst-en-verliesrekening zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

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

Gevolgen uitbraak Covid-19 virus

Na balansdatum is het Covid-19 virus in Nederland uitgebroken. De overheid heeft vergaande maatregelen getroffen om verdere verspreiding van het virus tegen te gaan. Deze maatregelen hebben grote gevolgen voor de samenleving en de economie.

Op het moment van het opmaken van de jaarrekening heeft Covid-19 en de maatregelen directe gevolgen voor de financiële performance van Stichting Toon Hermans Huis Arnhem. De bijeenkomsten zijn stilgelegd, als gevolg van de lockdown. Tevens zijn er onzekerheden over de giften en donaties, welke kunnen dalen in geval van economische neergang.

Om de gevolgen op te vangen wordt gebruik gemaakt van de NOW-regeling en zijn er afspraken gemaakt over opschorting van de huur met de verhuurder van het pand. Door deze maatregelen en het feit dat er voldoende liquide middelen beschikbaar zijn, is de directie van mening dat de jaarrekening kan worden opgesteld op grond van de continuïteitsveronderstelling.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de 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 de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Het resultaat wordt tevens bepaald met inachtneming van de verwerking van ongerealiseerde waardeveranderingen van op reële waarde gewaardeerde:

- vastgoedbeleggingen;
- onder vlottende activa opgenomen effecten.

Winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Ontvangen gelden

Onder donaties wordt verstaan de in het verslagjaar ontvangen gelden.

Kosten

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

Afschrijvingen

Immateriële vaste activa en materiële vaste activa worden vanaf het moment dat het actief beschikbaar is voor het beoogde gebruik afgeschreven over de geschatte economische levensduur/verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

Boekwinsten en -verliezen uit incidentele verkoop van materiële vaste activa moeten worden verwerkt in de winst-en-verliesrekening (in de afschrijvingen, de overige bedrijfsopbrengsten of kostprijs van de omzet).

De afschrijvingspercentages bedragen voor:

Inventaris

20%

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 wordt opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen, de kortlopende schulden aan kredietinstellingen en de vlottende effecten.

De effecten kunnen worden beschouwd als zeer liquide beleggingen.

Winstbelastingen, ontvangen en betaalde interest worden opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten. Ontvangen dividenden worden opgenomen onder de kasstroom uit investeringsactiviteiten en betaalde dividenden onder de kasstroom uit financieringsactiviteiten.

Concept

Toelichting op de balans per 31 december 2020

Activa

Vaste activa

1. Materiële vaste activa

	<u>Inventaris</u>
Boekwaarde per 1 januari	
Aanschafwaarde	9.341
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-4.956
Boekwaarde beginbalans	<u>4.385</u>
Mutaties in het boekjaar	
Investeringen	1.998
Afschrijvingen	-1.341
Saldo van mutaties	<u>657</u>
Boekwaarde per 31 december	
Aanschafwaarde	11.339
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-6.297
Boekwaarde eindbalans	<u>5.042</u>

Vlottende activa

2. Liquide middelen

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
Kas		
Kas	<u>989</u>	<u>1.530</u>
Rekening-courant bank		
Rabobank, rekening-courant	39.122	18.840
Rabobank, rekening-courant	257	1.488
	<u>39.379</u>	<u>20.328</u>
Spaartegoeden		
Rabobank Bedrijfsspaarrekening	<u>50.000</u>	<u>48.001</u>

Passiva

3. Reserves en Fondsen

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
Continuïteitsreserve		
Continuïteitsreserve	<u>87.403</u>	<u>73.938</u>
Continuïteitsreserve		
Stand per 1 januari	73.938	76.494
Saldo baten en lasten	13.465	-2.556
Stand per 31 december	<u>87.403</u>	<u>73.938</u>

4. Kortlopende schulden

Schulden aan leveranciers en handelskredieten

Crediteuren	<u>4.260</u>	<u>-</u>
-------------	--------------	----------

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Loonheffing	<u>498</u>	<u>306</u>
-------------	------------	------------

Overige schulden en overlopende passiva

Terug te betalen NOW	<u>3.249</u>	<u>-</u>
----------------------	--------------	----------

Kortlopende schulden en overlopende passiva

Met betrekking tot de kortlopende schulden ten bedrage van € 8.007 per 31 december zijn geen zekerheden gesteld.

Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

Niet verwerkte verplichtingen

Meerjarige financiële verplichtingen

Huurverplichtingen onroerende zaken

De stichting is een huurovereenkomst aangegaan voor een bedrijfsruimte. De overeenkomst is aangegaan voor onbepaalde tijd, met een opzegtermijn van 3 maanden. De huur bedraagt € 1.383,93 per maand in 2020.

Belangrijke gebeurtenissen na balansdatum

Voor een toelichting op de gevolgen van het uitbreken van het Covid-19 virus verwijzen wij u naar de algemene grondslagen, paragraaf "Gevolgen uitbraak Covid-19 virus". Door de onzekerheid is geen schatting te maken van de financiële gevolgen.

Concept

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2020

Baten

	2020 werkelijk	2019 werkelijk
5. Ontvangen gelden		
Ontvangen bijdragen bijeenkomsten	2.416	1.835
Ontvangen bijdragen activiteiten	132	186
Ontvangen giften	54.928	53.720
	<u>57.476</u>	<u>55.741</u>

Lasten

Personeelskosten

6. Lonen en salarissen

Brutolonen	<u>16.080</u>	<u>16.080</u>
------------	---------------	---------------

7. Sociale lasten

Sociale verzekeringspremies	1.778	1.891
Bijdrage Zorgverzekeringswet	1.077	1.118
	<u>2.855</u>	<u>3.009</u>
Ontvangen subsidies sociale lasten	-1.525	-
	<u>1.330</u>	<u>3.009</u>

8. Afschrijvingen op materiële vaste activa

Inventaris	<u>1.341</u>	<u>487</u>
------------	--------------	------------

9. Overige bedrijfskosten

Overige personeelskosten	5.590	4.346
Huisvestingskosten	14.104	23.635
Kosten machines, installaties en inventaris	80	34
Kantoor- en administratiekosten	2.112	2.797
Verkoopkosten	4.305	5.288
Algemene kosten	2.621	2.270
	<u>28.812</u>	<u>38.370</u>

Overige personeelskosten

Ingehuurd personeel	<u>5.590</u>	<u>4.346</u>
---------------------	--------------	--------------

Huisvestingskosten

Huur	8.412	16.538
Gas, water en elektra	3.406	4.848
Onderhoud gebouwen	1.503	1.589
Belastingen en zakelijke lasten	710	561
Schoonmaakkosten	73	99
	<u>14.104</u>	<u>23.635</u>

	2020 werkelijk	2019 werkelijk
Kosten machines, installaties en inventaris		
Inrichting en onderhoud inventaris	80	34
Kantoor- en administratiekosten		
Kantoorbehoeften	357	280
Automatiseringskosten	1.035	1.815
Telecommunicatie	720	702
	<u>2.112</u>	<u>2.797</u>
Verkoopkosten		
Representatiekosten en relatiegeschenken	183	40
Congresskosten	-	96
Kantinekosten	-	234
Afschrijving dubieuze debiteuren	-	85
Kosten behandelingen	2.574	3.011
Benodigdheden bijeenkomsten	1.260	1.134
Kosten sprekers bijeenkomsten	288	688
	<u>4.305</u>	<u>5.288</u>
Algemene kosten		
Verzekeringen	967	968
Parkeerkosten	116	214
Contributie en abonnementen	722	300
Overige algemene kosten	816	788
	<u>2.621</u>	<u>2.270</u>
10. Overige bedrijfsopbrengsten		
TOGS	4.000	-
11. Rentelasten en soortgelijke kosten		
Bankkosten en provisie	348	351
Rentelast Belastingdienst	100	-
	<u>448</u>	<u>351</u>

Ondertekening bestuur voor akkoord

Arnhem, 18 juni 2021

G.W.A. Diehl

E. de Waard

M. Linssen

M. Bakker-McMulkin

Concept