

Stichting Toon Hermans Huis Arnhem
Stadhoudersstraat 60
6828 SM ARNHEM

Financieel verslag over het boekjaar 2023

Inhoudsopgave

Accountantsrapport

Opdracht	4
Samenstellingsverklaring van de accountant	5
Algemeen	5

Bestuursverslag

6

Jaarrekening

Balans per 31 december 2023	9
Staat van baten en lasten over 2023	11
Kasstroomoverzicht 2023	12
Toelichting op de balans en winst-en-verliesrekening	13
Toelichting op de balans per 31 december 2023	16
Toelichting op de staat van baten en lasten over 2023	20

Accountantsrapport

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

Groningensingel 1
6835 EA Arnhem
T +31 (0)88 236 7700
E arnhem@flynth.nl
www.flynth.nl

Kenmerk
881132400/IRK

Behandeld door
R.G.L. Stekelenburg

Datum
13 mei 2024

Geacht bestuur,

Hierbij treft u aan het financieel verslag over het boekjaar 2023 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.

Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2023 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 139.049 en de staat van baten en lasten sluitende met een resultaat van € 3.518, samengesteld.

Samenstellingsverklaring van de accountant

De jaarrekening van Stichting Toon Hermans Huis Arnhem 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 toelichtingen 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 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 Arnhem. 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 er dan ook vanuit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

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 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.

Ondertekening

Wij vertrouwen erop u hiermee van dienst te zijn. Tot het geven van nadere toelichtingen zijn wij graag bereid.

Het accountantsrapport, inclusief de samenstellingsverklaring die betrekking heeft op de in dit financieel verslag opgenomen jaarrekening, is digitaal ondertekend. De naam en digitale handtekening van de accountant zijn opgenomen aan het einde van dit financieel verslag.

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	S. Ross
Secretaris	M.M. Brouwer
Penningmeester	M.E.H.P. Linssen
Algemeen bestuurslid	J. van Kalleveen
Algemeen bestuurslid	J.P.L. de Keermaeker

Verslag van de activiteiten

Het Toon Hermans Huis Arnhem heeft in het jaar 2023, het tweede lustrum gevierd. Vrijwilligers, coördinator en bestuursleden kwamen hiervoor samen in de Burgers' Zoo in Arnhem. Hiervoor werd een donatie ontvangen van De Poorters van Arnhem.

Gedurende het jaar was het mogelijk ons brede aanbod te handhaven. Het Huis was in het jaar geopend op vier dagen per week, dinsdag tot en met vrijdag van 10.00 uur tot 16.00 uur. Nieuw in het aanbod is pannenkoeken eten, een samenwerking met de vrijwilligers van Klarendalse Molen - De Kroon.

Het aanbod varieert van workshops en activiteiten waarop men kan inschrijven tot vrije inloop voor iedereen die te maken heeft (gehad) met kanker. Daarnaast werden informatieavonden georganiseerd, één met het thema "Radicale remissie" in het voorjaar en een ander in het najaar over het thema "werk en kanker" door een arbeidsjurist en een re-integratie deskundige.

In het jaar 2023 bezochten ongeveer 1.600 personen (in vergelijking het jaar 2022 ongeveer 1.100 personen) het Toon Hermans Huis. Op Wereldkankerday (4 februari) was een informatiemarkt georganiseerd, waarvoor heel veel bezoekers naar de Stadhoudersstraat kwamen. Voor vele mensen een eerste kennismaking met het Huis. Naast de 1.600 bezoekers aan het Huis (in de wijk Het Broek), hebben onze gastheer en -vrouwen, patiënten gesproken in het Oncologisch Centrum van Ziekenhuis Rijnstate en stonden er ook vrijwilligers klaar voor onze gasten tijdens het zwemmen met een beperking in zwembad Valkenhuizen, elke week een uur.

Dit was en is niet mogelijk zonder de vrijwilligers die ons Huis kent. Het is fijn te weten dat onze groep vrijwilligers een vaste kern is, waarop we kunnen terugvallen. Aan hen dan ook een welgemeend woord van dank. Voor de vrijwilligers zijn drie activiteiten georganiseerd (een zomer en een winter bijeenkomst) naast de jubileumviering in april 2023. Dat het Huis 10 jaar bestaat is mede aan de vrijwilligers te danken!

Belangrijk is het actieve aansluiting te hebben met de omgeving waarin onze doelgroep ondersteund wordt. In die omgeving werken wij samen met partijen die qua aandachtsgebied een overlap hebben. Deze samenwerkingen dragen ook bij aan het meer zichtbaar worden van het Huis in de omgeving en bij de doelgroep.

In de afgelopen 10 jaar is de basis van het Toon Hermans Huis Arnhem gelegd en deze staat als een huis. In 2023 is het THHA begonnen aan een professionaliseringsslag en werken we actief aan onze identiteit. Dit blijkt uit de ontwikkeling van ons nieuwe logo en huisstijl. Tevens is er met behulp van donaties van o.a. de Rabobank geïnvesteerd in een nieuwe en toegankelijke website. Daarnaast zijn wij i.s.m. professionals van de Nieuwe Gevers actief met het werken aan de online -en offline zichtbaarheid van het huis met als doel om onze gasten nog beter van dienst te kunnen zijn. (online) Promotiemateriaal, zoals flyers, folders en donatiekaartjes zijn voorbeelden hiervan.

Samenwerking met het Oncologisch Centrum Ziekenhuis Rijnstate

De samenwerking met het Oncologisch Centrum van het ziekenhuis Rijnstate heeft zich in het jaar 2023 gecontinueerd. Dit wil zeggen dat er structureel vrijwilligers van het Toon Hermans Huis Arnhem aanwezig zijn op de Dagbehandeling, de Reactiverende Opnameafdeling en de Polikliniek van het Oncologisch Centrum ziekenhuis Rijnstate.

De transitie naar Reactiverend Verplegen, de nieuwe manier van werken op het Oncologisch Centrum biedt veel kansen voor de vrijwilligers van het Toon Hermans Huis Arnhem. Zij zijn van harte welkom ter ondersteuning en begeleiding naar een aanvullend takenpakket van de gastvrouwen en gastheer van het Toon Hermans Huis Arnhem. Dit vond plaats in nauw overleg met alle betrokkenen.

Zowel het Toon Hermans Huis Arnhem als het Ziekenhuis Rijnstate zien de meerwaarde van deze manier van werken. Elkaar aanvullen, versterken en verbinden en direct werken aan de zichtbaarheid van het inloophuis. Alleen maar voordelen dus!

Financieel

De beschikbare middelen van het Huis bestaan uit subsidies en donaties. De subsidie wordt verleend door de Gemeente Arnhem. Deze subsidie wordt ieder jaar aangevraagd en achteraf verantwoord. Zo is ook in 2023 is een subsidiebedrag toegekend in het kader van 'Ontmoeten en Verbinden'. Het bestuur blijft pleiten voor een meer structurele vorm van subsidieverlening door de gemeente. In 2023 is het traject met KWF Kankerbestrijding in samenwerking met IPSO (Centra voor leven met en na kanker) uitgerold en is een tegemoetkoming van de salariskosten voor betaalde coördinatoren toegekend aan het Huis. Het beleid blijft zich daarnaast ook richten op langdurig commitment van sponsors en donateurs die gebruik kunnen maken van de fiscaliteit die onze ANBI status mogelijk maakt.

Toekomstparagraaf

In 1990 waren er 59.000 nieuwe gevallen van kanker per jaar (incidentie). In het jaar 2022 waren er 124.000 nieuwe patiënten met kanker. In het jaar 2032 worden er 156.000 mensen met kanker per jaar verwacht. Dit komt door betere diagnostiek en de vergrijzing in ons land. Nog belangrijker is de kanker prevalentie, dat wil zeggen het aantal mensen dat als het ware met kanker leeft op een bepaald moment. Dit is voor 2023 geschat op 770.000 mensen die in de tien jaar daarvoor een kankerdiagnose hebben gehad (10-jaars prevalentie). Verwacht wordt dat er in het jaar 2032 bijna 1,4 miljoen inwoners in Nederland, die ooit de diagnose kanker hebben gehad en nog in leven zijn.

De overlevingskans van kanker is fors toegenomen met name door betere en nieuwe behandelingsmogelijkheden.

Wel zullen deze mensen nog langdurig zorg nodig hebben. Ongeveer 60-70% van mensen met kanker wil enige vorm van sociale ondersteuning krijgen. Het Toon Hermans Huis vergroot de kwaliteit van welbevinden, kwaliteit van leven, participatie in de samenleving en zingeving. Deze ondersteuning geven de ziekenhuizen niet en de eerste lijn zal dit nooit kunnen leveren. Het is dus belangrijk om een inschatting te maken van wat ons (als Huis) de komende jaren te wachten staat.

Het stichtingsbestuur is om bovenstaande reden zich op de toekomst aan het voorbereiden. Om de huidige ruimte in het Huis aan de Stadhoudersstraat beter te kunnen benutten voor onze gasten, hebben wij het voornemen om een verbouwing (in het jaar 2024) te laten uitvoeren, met meerdere doelstellingen. Allereerst de veiligheid in het Huis vergroten (brand gevaarlijk plafond vervangen), de ruimtes een meer huiselijke sfeer geven, de diverse kamers voor meerdere doelstellingen inrichten en het pand isoleren en verduurzamen. Dit willen we low budget gaan realiseren en hierover zijn we in gesprek met een aannemer en een binnenhuisarchitect. Daarnaast wordt er een energiescan uitgevoerd.

Als de begroting van de aannemer bekend is gaan we door middel van fondsenwerving deze verbouwing ook proberen te financieren. Met de eigenaar van het pand, Stichting Volkshuisvesting Arnhem, zijn we in gesprek over de isolatie en de verduurzaming van het Huis. Mogelijk moet hiervoor óók de huidige huurovereenkomst worden opgebroken.

Jaarrekening

Balans per 31 december 2023

(na resultaatbestemming)

Activa

[illegible]

Passiva

		31 december 2023	31 december 2022
Reserves en Fondsen	(4)		
Reserves		125.414	121.896
Kortlopende schulden	(5)		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		-	189
Belastingen en premies sociale verzekeringen		711	695
Overige schulden en overlopende passiva		12.924	2.500
		<u>13.635</u>	<u>3.384</u>
		<u>139.049</u>	<u>125.280</u>

Staat van baten en lasten over 2023

		<u>2023 werkelijk</u>	<u>2022 werkelijk</u>
Baten			
Baten	(6)	98.027	78.598
Lasten			
Lonen en salarissen	(7)	32.951	22.744
Sociale lasten	(8)	5.500	3.733
Afschrijvingen op materiële vaste activa	(9)	1.374	1.374
Overige bedrijfskosten	(10)	54.378	52.032
Totaal lasten		<u>94.203</u>	<u>79.883</u>
Saldo voor financiële baten en lasten		3.824	-1.285
Rentelasten en soortgelijke kosten	(11)	<u>-306</u>	<u>-272</u>
Saldo baten en lasten		<u><u>3.518</u></u>	<u><u>-1.557</u></u>

Kasstroomoverzicht 2023

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2023	2022
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Saldo baten en lasten	3.824	-1.285
Aanpassingen voor: Afschrijvingen	1.374	1.374
Veranderingen in het werkkapitaal: Mutatie vorderingen	20.750	-23.000
Mutatie kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen en aflossingsverplichtingen)	10.251	-327
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	36.199	-23.238
 Betaald wegens rentelasten en soortgelijke kosten	-306	-272
Kasstroom uit operationele activiteiten	35.893	-23.510
Mutatie geldmiddelen	35.893	-23.510

Toelichting op de balans en winst-en-verliesrekening

Algemeen

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Toon Hermans Huis Arnhem is feitelijk en statutair gevestigd op Stadhoudersstraat 60 te Arnhem en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 54580838.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Toon Hermans Huis Arnhem 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.

Foutherstel

Na het vaststellen van de jaarrekening 2022 is een zodanige onjuistheid geconstateerd met betrekking tot baten uit KWF dat deze tekortschiet in het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW bedoelde inzicht. Het herstel van de fout is verwerkt in deze jaarrekening. Herrekening van het eigen vermogen per 31 december 2022 leidt tot een verschil van € 23.000 met het oorspronkelijke gerapporteerde eigen vermogen en is verwerkt als een rechtstreekse mutatie in het eigen vermogen aan het begin van het huidige boekjaar.

De vergelijkende cijfers zijn gepresenteerd zoals deze zouden zijn geweest zonder het maken van de materiële fout. De verschillen met de oorspronkelijke cijfers voor de afzonderlijke balansposten kunnen als volgt worden weergegeven: .

- De activapost "overige vorderingen en overlopende activa" is ultimo 2022 € 23.000 hoger dan de oorspronkelijke gerapporteerde post.
- De passiva post "reserves en fondsen" is ultimo 2022 € 23.000 hoger dan de oorspronkelijke gerapporteerde post
- De winst-en-verliesrekening post "baten" is in 2022 in de rubriek KWF is € 23.000 hoger dan gerapporteerd.

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.

Het jaarrekeningregime voor micro rechtspersonen als bedoeld in artikel 2:395a BW is op de rechtspersoon van toepassing.

Het bestuur heeft er echter voor gekozen om de jaarrekening op te maken op basis van het jaarrekeningregime voor kleine rechtspersonen zoals bedoeld in artikel 2:396.

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 lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

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.

Reserves en Fondsen

De overige reserves zijn gevormd ten behoeve van het doel van de stichting. Het saldo baten en lasten wordt jaarlijks toegevoegd aan of in mindering gebracht op de overige reserves. De continuïteitsreserve is gevormd ter hoogte van de kosten, welke nog moeten worden gemaakt indien de stichting wordt opgeheven.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de bedragen waartegen de schuld moet worden afgelost.

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.

Baten

Ontvangen baten

De baten bestaan uit giften, donaties en subsidies. De baten worden verantwoord in het jaar waaraan de betreffende bate is toegekend.

Lasten

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

Personeelsbeloningen

Periodiek betaalbare beloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst-en-verliesrekening.

Overheidssubsidies

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de winst- en verliesrekening 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.

Subsidies met betrekking tot investeringen in materiële vaste activa worden in mindering gebracht op het desbetreffende actief en als onderdeel van de afschrijvingen verwerkt in de winst-en-verliesrekening.

Overheidsheffingen worden ten laste van het resultaat gebracht op het moment dat aan alle voorwaarden voor de overheidsheffing is voldaan.

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.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen en de vlottende effecten. De effecten kunnen worden beschouwd als zeer liquide beleggingen.

Kasstromen in vreemde valuta zijn omgerekend tegen een geschatte gemiddelde koers. Koersverschillen inzake geldmiddelen worden afzonderlijk in het kasstroomoverzicht getoond.

Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest, ontvangen dividenden en winstbelastingen zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten. Betaalde dividenden zijn opgenomen onder de kasstroom uit financieringsactiviteiten.

Toelichting op de balans per 31 december 2023

Activa

Vaste activa

1. Materiële vaste activa

	<u>Inventaris</u>
Boekwaarde per 1 januari	
Aanschafwaarde	11.339
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-9.045
Boekwaarde beginbalans	<u>2.294</u>
Mutaties in het boekjaar	
Afschrijvingen	<u>-1.374</u>
Boekwaarde per 31 december	
Aanschafwaarde	11.339
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-10.419
Boekwaarde eindbalans	<u>920</u>

Vlottende activa

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
2. Vorderingen		
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>2.250</u>	<u>23.000</u>
Overige vorderingen en overlopende activa		
Te ontvangen subsidie KWF, foutherstel 2022	-	23.000
Overige personeelskosten	<u>2.250</u>	<u>-</u>
	<u>2.250</u>	<u>23.000</u>

Op de bovenstaande post heeft foutherstel plaats gevonden. De impact is beschreven in de grondslagen.

3. Liquide middelen

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
Kas		
Kas	<u>1.166</u>	<u>174</u>
Rekening-courant bank		
Rabobank, rekening courant	43.476	6.245
Rabobank, rekening-courant	<u>1.201</u>	<u>3.560</u>
	<u>44.677</u>	<u>9.805</u>
Spaartegoeden		
Rabobank Bedrijfsspaarrekening	<u>90.036</u>	<u>90.007</u>

De per 31 december 2023 aanwezige liquide middelen staan de stichting ter vrije beschikking.

Passiva

4. Reserves en Fondsen

	31-12-2023	31-12-2022
Reserves		
Overige reserves	75.414	46.896
Continuïteitsreserve	50.000	75.000
	<u>125.414</u>	<u>121.896</u>

Overige reserves

Stand per 1 januari	23.896	123.453
Foutherstel 2022	23.000	-
	<u>46.896</u>	<u>123.453</u>
Resultaat boekjaar	3.518	-24.557
Foutherstel 2022	-	23.000
Toevoeging continuïteitsreserve	25.000	-75.000
Stand per 31 december	<u>75.414</u>	<u>46.896</u>

Op de bovenstaande post heeft foutherstel plaats gevonden. De impact is beschreven in de grondslagen.

Continuïteitsreserve

Stand per 1 januari	75.000	-
Dotatie boekjaar	-	75.000
Ottrekking	-25.000	-
Stand per 31 december	<u>50.000</u>	<u>75.000</u>

5. Kortlopende schulden

Schulden aan leveranciers en handelskredieten

Crediteuren	<u>-</u>	<u>189</u>
-------------	----------	------------

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Loonheffing	<u>711</u>	<u>695</u>
-------------	------------	------------

Overige schulden en overlopende passiva

Vooruitontvangen subsidie	10.424	-
Accountantskosten	2.500	2.500
	<u>12.924</u>	<u>2.500</u>

Kortlopende schulden en overlopende passiva

Met betrekking tot de kortlopende schulden ten bedrage van € 13.635 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 per 4 juni 2021 een huurovereenkomst aangegaan voor een bedrijfsruimte. De overeenkomst is aangegaan met ingang van 1 januari 2021 en eindigt op 31 december 2024, met een opzegtermijn van 6 maanden. De huur bedraagt € 1.544 per maand. De totale verplichting per 31 december 2023 bedraagt ongeveer € 20.000.

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2023

Baten

	2023 werkelijk	2022 werkelijk
6. Baten		
Structurele subsidie Gemeente Arnhem	26.986	39.939
Activiteiten	520	320
Giften	28.232	15.339
Subsidie KWF toegezegd tot en met 2025, fouterstel in boekjaar 2022	42.289	23.000
Totaal saldo	98.027	78.598

Op de bovenstaande post heeft fouterstel plaats gevonden. De impact is beschreven in de grondslagen.

De subsidies van het KWF en de Gemeente Arnhem zijn door de stichting aangevraagd. Zowel het KWF als de Gemeente Arnhem heeft de subsidie-aanvraag beoordeeld en goedgekeurd. De stichting voldoet hiermee aan de subsidievoorwaarden.

Lasten

Personeelskosten

7. Lonen en salarissen

Brutolonen	32.951	22.744
------------	--------	--------

8. Sociale lasten

Sociale verzekeringspremies	3.287	2.198
Bijdrage Zorgverzekeringswet	2.213	1.535
	5.500	3.733

In 2023 was er 1 personeelslid in dienst, omgerekend naar fulltime dienstverband.

9. Afschrijvingen op materiële vaste activa

Inventaris	1.374	1.374
------------	-------	-------

10. Overige bedrijfskosten

Overige personeelskosten	281	223
Huisvestingskosten	26.808	26.667
Kantoor- en administratiekosten	13.598	8.707
Kosten activiteiten	10.842	11.659
Algemene kosten	2.849	4.776
	54.378	52.032

Overige personeelskosten

Reis- en verblijfkosten	100	223
Overige onkostenvergoedingen	181	-
	281	223

	2023 werkelijk	2022 werkelijk
Huisvestingskosten		
Huur	16.845	18.329
Gas, water en elektra	7.401	6.151
Onderhoud gebouwen	1.693	1.811
Belastingen en zakelijke lasten	760	214
Schoonmaakkosten	109	162
	<u>26.808</u>	<u>26.667</u>
Kantoor- en administratiekosten		
Kantoorbehoeften	72	675
Automatiseringskosten	6.845	3.576
Telecommunicatie	1.063	799
Porti	191	259
Accountantskosten	5.427	3.398
	<u>13.598</u>	<u>8.707</u>
Kosten activiteiten		
Representatiekosten en relatiegeschenken	968	167
Drukwerk en folders	-	3.570
Verteerkosten	850	1.149
Kosten behandelingen	3.075	3.737
Benodigdheden bijeenkomsten	4.666	1.716
Kosten sprekers bijeenkomsten	1.283	1.320
	<u>10.842</u>	<u>11.659</u>
Algemene kosten		
Advieskosten	-	2.015
Verzekeringen	967	967
Contributie en abonnementen	1.641	1.691
Overige algemene kosten	241	103
	<u>2.849</u>	<u>4.776</u>
11. Rentelasten en soortgelijke kosten		
Bankkosten en provisie	<u>306</u>	<u>272</u>

Ondertekening bestuur voor akkoord

Arnhem, 13 mei 2024

S. Ross

J. van Kalleveen

M.E.H.P. Linssen

J.P.L. de Kleermaeker

M.M. Brouwer

Ondertekening

Hieronder vindt u de digitale ondertekening van het document.

Kantoor

Cliënt
