

Stichting Toon Hermans Huis Weert
te
WEERT

Jaarbericht 2018

Weert, 16 januari 2019

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSRAPPORT

1	Opdracht	2
2	Samenstellingsverklaring	2
3	Resultaat	4
4	Financiële positie	5

1	BESTUURSVERSLAG	6
---	------------------------	---

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2018	8
2	Winst-en verliesrekening over 2018	9
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	10
4	Toelichting op de balans per 31 december 2018	12
5	Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2018	15

OVERIGE GEGEVENS

1	Accountantscontrole	19
---	---------------------	----

BIJLAGEN

ACCOUNTANTSRAPPORT

Aan het bestuur van
Stichting Toon Hermans Huis Weert
Graaf Jacobstraat 1
6001 XA WEERT

Bonten administratie, belastingen & advies B.V.
Biest 55a, 6001 AP Weert
Postbus 10225, 6000 GF Weert
t (0495) 45.01.22
t (0495) 45.01.26
e info@bonten-advies.nl
i www.bonten-advies.nl

Kamer van Koophandel 500/6558
Beconnr. 491408

Weert, 16 januari 2019

Ref: 21035/201916-01
Behandeld door: R.T.H. Bonten

Geachte bestuursleden,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2018 met betrekking tot de stichting.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2018 van de stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 517.934 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een resultaat van € 30.275, samengesteld.

2 SAMENSTELLINGSVERKLARING

Opdracht

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2018 van Stichting Toon Hermans Huis Weert te WEERT bestaande uit de balans per 31 december 2018 en de winst-en-verliesrekening over 2018 met de toelichting samengesteld.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Kenmerkend voor een samenstellingsopdracht is, dat wij ons baseren op de door het bestuur van de stichting verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur van de stichting.

Verantwoordelijkheid van de administrateur

In overeenstemming met de voor het accountantsberoep geldende standaard voor samenstellingsopdrachten, bestonden onze werkzaamheden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Daarnaast hebben wij de aanvaardbaarheid van de bij het samenstellen van de jaarrekening toegepaste grondslagen op basis van de door de onderneming verstrekte gegevens geëvalueerd. De aard van onze werkzaamheden is zodanig dat wij geen zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening kunnen verstrekken.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

3 RESULTAAT

3.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2018 bedraagt € 30.275 tegenover € 34.230 over 2017. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	2018		2017		Vershil
	€	%	€	%	€
Schenkeningen	64.455	100,0	71.831	100,0	-7.376
Kosten					
Afschrijvingen	2.158	3,4	1.839	2,6	319
Overige bedrijfskosten	31.943	49,5	35.542	49,4	-3.599
	34.101	52,9	37.381	52,0	-3.280
Bedrijfsresultaat	30.354	47,1	34.450	48,0	-4.096
Financiële baten en lasten	-79	-0,1	-220	-0,3	141
Resultaat	30.275	47,0	34.230	47,7	-3.955
Belastingen	-	-	-	-	-
Resultaat	30.275	47,0	34.230	47,7	-3.955

4 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Beschikbaar op lange termijn:		
Ondernemingsvermogen	510.420	480.145
Waarvan vastgelegd op lange termijn:		
Materiële vaste activa	318.966	321.124
Werkkapitaal	<u>191.454</u>	<u>159.021</u>
 Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Voorraden	1.515	939
Vorderingen	11.177	652
Liquide middelen	<u>186.276</u>	<u>162.709</u>
	198.968	164.300
Af: kortlopende schulden	7.514	5.279
Werkkapitaal	<u>191.454</u>	<u>159.021</u>

Wij vertrouwen erop hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan en zijn graag bereid nadere toelichting te geven.

Met vriendelijke groeten,
 Bonten administratie, belastingen & advies

1 BESTUURSVERSLAG

Ingevolge artikel 2:396 lid 7 BW is afgezien van het opstellen van een bestuursverslag over 2018.

JAARREKENING

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2018
 (na resultaatbestemming)

		31 december 2018	31 december 2017
		€	€
ACTIVA			
VASTE ACTIVA			
Materiële vaste activa	(1)		
Bedrijfsgebouwen en -terreinen		313.467	313.743
Inrichting huis en computers		5.499	7.381
		<u>318.966</u>	<u>321.124</u>
VLOTTENDE ACTIVA			
Vorraden	(2)		
Gereed product en handelsgoederen		1.515	939
Vorderingen	(3)		
Overige vorderingen en overlopende activa		11.177	652
Liquide middelen	(4)	186.276	162.709
		<u>517.934</u>	<u>485.424</u>

		31 december 2018	31 december 2017
		€	€
PASSIVA			
EIGEN VERMOGEN	(5)		
Overige reserves		510.420	480.145
KORTLOPENDE SCHULDEN	(6)		
Overlopende passiva		7.514	5.279
		<u>517.934</u>	<u>485.424</u>

2 WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2018

		2018		2017	
		€	€	€	€
Schenkingen	(7)		64.455		71.831
Kosten					
Afschrijvingen	(8)	2.158		1.839	
Overige bedrijfskosten	(9)	31.943		35.542	
			34.101		37.381
Bedrijfsresultaat			30.354		34.450
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	(10)	143		-	
Rentelasten en soortgelijke kosten	(11)	-222		-220	
Financiële baten en lasten			-79		-220
Resultaat			30.275		34.230
Belastingen			-		-
Resultaat			30.275		34.230

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Vestigingsadres

Stichting Toon Hermans Huis Weert (geregistreerd onder KvK-nummer 14127278) is feitelijk gevestigd op Graaf Jacobstraat 1 te WEERT.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva gewaardeerd volgens het kostprijsmodel.

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.

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.

De terreinen worden niet afgeschreven.

De bedrijfsgebouwen worden lineair afgeschreven op basis van de geschatte economische levensduur van 20 jaar.

Vorraden

Vorraden grond- en hulpstoffen en handelsgoederen worden gewaardeerd tegen verkrijgings-prijs of lagere netto-opbrengstwaarde. Deze lagere netto-opbrengstwaarde wordt bepaald door individuele beoordeling van de voorraden.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. 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.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. Daar waar geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten enerzijds, en anderzijds de kosten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en de kosten en andere lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen. 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.

Afschrijvingen

Immateriële vaste activa inclusief goodwill en materiële vaste activa worden vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

Boekwinsten en -verliezen uit de incidentele verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Financiële baten en lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2018**ACTIVA****VASTE ACTIVA****1. Materiële vaste activa**

	Bedrijfs- gebouwen en -terreinen	Inrichting huis en computers	Totaal
	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2018</i>			
Aanschaffingswaarde	335.759	27.925	363.684
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-22.016	-20.544	-42.560
	<u>313.743</u>	<u>7.381</u>	<u>321.124</u>
<i>Mutaties</i>			
Afschrijvingen	-276	-1.882	-2.158
	<u>-276</u>	<u>-1.882</u>	<u>-2.158</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2018</i>			
Aanschaffingswaarde	335.759	27.925	363.684
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-22.292	-22.426	-44.718
Boekwaarde per 31 december 2018	<u>313.467</u>	<u>5.499</u>	<u>318.966</u>
<i>Afschrijvingspercentages</i>			
			%
Bedrijfsgebouwen en -terreinen			20
Inrichting huis en computers			20

VLOTTENDE ACTIVA**2. Voorraden**

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Gereed product en handelsgoederen		
Voorraad	<u>1.515</u>	<u>939</u>

3. Vorderingen

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Overlopende activa		
Nog te ontvangen opbrengsten	10.837	-
Rente	19	-
Contributies en abonnementen	153	110
Telefoonkosten	15	-
Vooruitbetaalde internetkosten	153	146
Huisvestingskosten	-	396
	<u>11.177</u>	<u>652</u>

4. Liquide middelen

Rabobank	185.719	162.335
Kas	557	374
	<u>186.276</u>	<u>162.709</u>

PASSIVA**5. EIGEN VERMOGEN**

	2018	2017
	€	€
Overige reserves		
Stand per 1 januari	480.145	445.915
Resultaatbestemming boekjaar	30.275	34.230
Stand per 31 december	<u>510.420</u>	<u>480.145</u>

6. KORTLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Overlopende passiva		
Rente- en bankkosten	18	18
Vooruitontvangen giften	6.300	4.500
Huisvestingskosten	8	20
Automatiseringskosten	191	-
Reiskosten vrijwilligers	709	272
Opleidingskosten	-	74
Ontspanning	62	-
Atelier	-	256
Contributies & abonnementen	-	27
Koken	226	-
Onbelaste vergoedingen	-	112
	<u>7.514</u>	<u>5.279</u>

5 TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2018

	2018	2017
	€	€
7. Schenkingen		
Schenkingen	40.625	32.896
Diverse andere schenkingen	23.830	38.935
	<u>64.455</u>	<u>71.831</u>
8. Afschrijvingen		
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>		
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	276	138
Inrichting huis en computers	1.882	1.701
	<u>2.158</u>	<u>1.839</u>
9. Overige bedrijfskosten		
Kosten vrijwilligers	7.440	8.691
Huisvestingskosten	5.243	6.159
Kantoorkosten	5.334	4.552
Verkoopkosten	509	151
Algemene kosten	7.681	9.199
Activiteiten	5.736	6.790
	<u>31.943</u>	<u>35.542</u>
<i>Kosten vrijwilligers</i>		
Reiskostenvergoedingen	1.521	1.545
Kantinekosten	31	108
Opleidingskosten	323	659
Onbelaste vergoedingen	1.555	2.831
Overige kosten vrijwilligers	4.010	3.548
	<u>7.440</u>	<u>8.691</u>
<i>Huisvestingskosten</i>		
Gas water licht	1.368	1.411
Onderhoud onroerende zaak	162	1.258
Belastingen en heffingen	1.077	1.035
Assuranties onroerend goed	1.215	1.194
Schoonmaakkosten	154	209
Inrichting huis	1.244	1.052
Overige huisvestingskosten	23	-
	<u>5.243</u>	<u>6.159</u>

	2018	2017
	€	€
<i>Kantoorkosten</i>		
Kantoorbehoeften	478	603
Drukwerk	192	108
Telefoon-/internetkosten	3.679	3.081
Porti	218	238
Contributies en abonnementen	739	522
Overige kantoorkosten	28	-
	<u>5.334</u>	<u>4.552</u>
<i>Verkoopkosten</i>		
Representatiekosten	<u>509</u>	<u>151</u>
<i>Algemene kosten</i>		
Vrijwilligersvergoedingen	7.548	8.932
Overige algemene kosten	133	267
	<u>7.681</u>	<u>9.199</u>
<i>Activiteiten</i>		
Kunstkaarten	-	535
Atelier/creatief	761	999
Koken	811	722
Materiaalkosten activiteiten	229	59
Fietsen/fietsteam	2.680	1.956
Ontspanning	235	110
Lezingen/open dagen	970	1.330
Kalenders	-	72
Stroop en Chocodootjes	-	304
Kookboekjes	-	703
Kosten activiteiten overig	50	-
	<u>5.736</u>	<u>6.790</u>
Financiële baten en lasten		
10. Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Rentebaten	<u>143</u>	<u>-</u>
11. Rentelasten en soortgelijke kosten		
Rente- en bankkosten	<u>222</u>	<u>220</u>

Ondertekening van de jaarrekening

Vaststelling jaarrekening

De jaarrekening is aldus opgemaakt en vastgesteld door het bestuur c.q. de Algemene Vergadering.

WEERT, 16 januari 2019

Stichting Toon Hermans Huis Weert
Namens deze,

mevr. L.B.M. van Maaren-van Balen

dhr. P.W.H. aan den Boom



dhr. A.J.L.M. Jongen



OVERIGE GEGEVENS

OVERIGE GEGEVENS

1 Accountantscontrole

Aangezien de stichting valt binnen de door de wet, in artikel 2:396 lid 1 BW gestelde grenzen, is de vennootschap vrijgesteld van accountantscontrole. Om deze reden is aan de jaarrekening geen controleverklaring toegevoegd.



Bonten administratie, belastingen & advies BV
Rooij Slag 001 AP Weert
Postbus 10224 6020 JA Weert
t 0495 45 01 22
f 0495 45 01 26
e info@bonten-advies.nl
i www.bonten-advies.nl