

Jaarrekening en accountantsrapport
over 2017

Stichting Inloophuis Haaglanden
te Den Haag

Inhoudsopgave Accountantsrapport

pag.

Algemeen	4
Financieel verslag	5
Jaarrekening	
Balans per 31 december	6
Staat van baten en lasten	7
Toelichting lastenverdeling	8
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	9
Toelichting op de balans	11
Toelichting op de staat van baten en lasten	14
Overige gegevens	18

FINANCIEEL VERSLAG

JAARVERSLAG VAN HET BESTUUR

Het bestuur zal in een afzonderlijk document verslag uitbrengen van de gebeurtenissen in en resultaten over 2017. Het verslag ligt ter inzage ten kantore van de Stichting. In dit verslag wordt tevens voldaan aan de informatievereisten op grond van Richtlijn 650 Fondsenwervende Instellingen.

JAARREKENING 2017

BALANS PER 31 DECEMBER 2017

<u>ACTIVA</u>	<u>31/12/2017</u>	<u>31/12/2016</u>
		€
<u>Vaste activa</u>		
Materiële vaste activa	337.309	348.766
<u>Vlottende activa</u>		
Vorderingen en overlopende activa	20.851	38.756
Liquide middelen	<u>129.134</u>	<u>131.017</u>
	149.985	169.773
	<u><u>487.294</u></u>	<u><u>518.539</u></u>

<u>PASSIVA</u>	<u>31/12/2017</u>		<u>31/12/2016</u>
	€	€	€
<u>Reserves en fondsen</u>			
Reserves		90.814	102.064
<u>Fondsen</u>			
Bestemmingsfonds		<u>17.500</u>	<u>17.500</u>
		108.314	119.564
<u>Langlopende schulden</u>			
Schulden aan kredietinstellingen		350.000	362.000
<u>Kortlopende schulden</u>			
Aflossingsverplichtingen langlopende schulden	12.000		12.000
Belastingen en premies sociale verzekeringen	3.806		3.278
Overlopende passiva	<u>13.174</u>		<u>21.697</u>
		28.980	36.975
		<u><u>487.294</u></u>	<u><u>518.539</u></u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

	<u>Werkelijk 2017</u>	<u>Begroot 2017</u>	<u>Werkelijk 2016</u>
	€	€	€
Baten			
Baten uit eigen fondsenwerving	33.280	56.104	55.094
Baten uit acties van derden	6.609	15.000	13.813
Subsidies van overheden	66.882	75.000	66.882
Rentebaten en Baten uit beleggingen	22	1.400	249
	<u>106.792</u>	<u>147.504</u>	<u>136.038</u>
Lasten besteed aan doelstelling			
Personeelslasten	70.461	80.600	77.044
Afschrijvingen	11.457	14.504	14.504
Huisvestingslasten	18.569	28.700	20.906
Exploitatielasten	5.483	10.000	2.269
Kantoor- en algemene kosten (50%)	1.451	2.400	3.058
Som van de lasten	<u>107.421</u>	<u>136.204</u>	<u>117.782</u>
Werving Baten		3.500	
Personeelslasten (5%)	3.708	2.800	4.055
Kantoor- en algemene kosten (50%)	1.451		3.058
Kosten eigen fondsenwerving	<u>5.160</u>	<u>6.300</u>	<u>7.113</u>
Kosten beheer en Administratie	5.461	5.000	6.220
	<u>5.461</u>	<u>5.000</u>	<u>6.220</u>
Resultaat	<u>(11.250)</u>	<u>0</u>	<u>4.923</u>
Bestemming saldo 2017			
Toevoeging/onttrekking aan:			
Bestemmingsreserve	0		0
Overige reserve	(11.250)	0	4.923
	<u>(11.250)</u>	<u>0</u>	<u>4.923</u>

TOELICHTING LASTENVERDELING

Bestemming	Doelstelling	Werving Baten Eigen Fondsenwerving	Beheer en administratie	Totaal 2017
Subsidies en bijdragen				
Afdrachten				
Aankopen en verwervingen				
Uitbesteed werk	5.483			5.483
Publiciteit en communicatie				
Personeelskosten	70.461	3.708		74.169
Huisvestingskosten	18.569			18.569
Kantoor- en algemene kosten	1.451	1.451	5.461	8.363
Afschrijving en rente derden	11.457			11.457
	107.421	5.160	5.461	118.041

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Algemeen

De jaarrekening is opgemaakt op basis van de historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde. Baten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Lasten worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

De jaarrekening voldoet aan de in Richtlijn 650 Fondswervende Instellingen voorgeschreven inrichtingseisen.

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Inloophuis Haaglanden, statutair gevestigd te Den Haag, bestaan voornamelijk uit het bieden van een ontmoetingsplek voor mensen met kanker en hun naasten.

Vergelijkende cijfers

De cijfers van het voorgaande jaar zijn aangepast voor vergelijkingsdoeleinden.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgings- of vervaardigingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en, indien van toepassing, met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gewaardeerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Vorderingen en overlopende activa

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde, voor zover nodig onder aftrek van een voorziening voor oninbaarheid.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Schulden

Schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde tenzij anders is bepaald.

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het overschot wordt bepaald als het verschil tussen ontvangen subsidies enerzijds, en anderzijds de lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijs.

Baten

De baten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschaffingswaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en –verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen, boekwinsten echter alleen voor zover de boekwinsten niet in mindering zijn gebracht op vervangende investeringen.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2017**VASTE ACTIVA**

	bedrijfs- Gebouwen	inventaris	totaal
	€	€	€
<u>Materiële vaste activa</u>			
1 januari 2017			
aanschaffingswaarde	493.504	103.077	596.581
cumulatieve afschrijvingen inclusief waardeverminderingen	- /- 144.737	- /- 103.077	- /- 247.814
boekwaarden 1 januari	<u>348.766</u>	<u>0</u>	<u>348.766</u>
Mutaties			
Afschrijvingen	<u>11.457</u>		<u>- /- 11.457</u>
31 december 2017			
aanschaffingswaarde	493.504	103.077	596.581
cumulatieve afschrijvingen inclusief waardeverminderingen	- /- 156.194	- /- 103.077	- /- 259.271
boekwaarden 31 december	<u>337.310</u>	<u>0</u>	<u>337.310</u>

Het bedrijfsgebouw betreft het pand aan de Mexicosingel 52 te Den Haag. Op dit pand is een hypotheek gevestigd ad € 520.000. De grondwaarde bedraagt € 88.200. Over de grondwaarde wordt niet afgeschreven. De WOZ-waarde van het pand bedraagt € 320.000 (waardepeil 1 januari 2017).

Afschrijvingspercentages

Bedrijfsgebouwen	%
Inventaris	3-10 20-33

Vorderingen

	31/12/2017	31/12/2016
	€	€
Overlopende activa		
Te ontvangen bijdragen	13.130	25.130
Te ontvangen subsidie gemeente Den Haag 2015 en 2016	0	13.376
Te ontvangen subsidie gemeente Den Haag 2017	6.688	0
Te ontvangen rente	22	250
Overige vorderingen	1.011	0
	<u>20.851</u>	<u>38.756</u>

<u>Liquide middelen</u>	<u>31/12/2017</u>	<u>31/12/2016</u>
	€	€
Rabobank Verenigingspakket	8.823	10.561
Rabobank Bedrijfstelerekening	119.799	119.549
Kas	512	907
	<u>129.134</u>	<u>131.017</u>

De beleggingsrekening is het enige actief dat voor beleggingsdoeleinden wordt aangehouden. Bij de overige activa kan aangegeven worden dat deze voor de bedrijfsvoering wordt aangehouden.

Reserves en fondsen

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
<u>Reserves</u>		
Stand per 1 januari	102.064	97.144
Resultaat	- /- 11.250	4.920
Stand per 31 december	<u>90.814</u>	<u>102.064</u>

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
<u>Bestemmingsfonds</u>		
Stand per 1 januari	17.500	17.500
Onttrekking	0	0
Dotatie	0	0
Stand per 31 december	<u>17.500</u>	<u>17.500</u>

Het Bestemmingsfonds bestaat uit de bijdragen 2008 van De Gouden Pollepel ad € 35.000 (resterend eind 2017: € 0). In 2010 heeft Stichting Haagse Kankerbestrijding zichzelf opgeheven en heeft het eigen vermogen overgeheveld aan het Inloophuis. Het bestuur heeft besloten 50% te reserveren voor specifieke projecten.

Langlopende schulden

	<u>31/12/2017</u>	<u>31/12/2016</u>
	€	€
Schulden aan kredietinstellingen		
Hypothecaire leningen	<u>350.000</u>	<u>362.000</u>
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Stand per 1 januari	374.000	386.000
Aflossing	- /- 12.000	- /- 12.000
Stand per 31 december	<u>362.000</u>	<u>374.000</u>
Aflossingsverplichting komend boekjaar	- /- 12.000	- /- 12.000
Langlopend deel per 31 december	<u>350.000</u>	<u>362.000</u>

Deze hypothecaire lening van € 520.000 is verstrekt ter financiering van de aankoop van het pand aan de Mexicosingel 52 te Den Haag. Aflossing vindt plaats over een periode van 44 jaar. Het rentepercentage bedraagt 3%. De maandelijkse aflossing bedraagt € 1.000. Het aantal resterende maandtermijnen bedraagt 362. Van het restant van de hypotheek per 31 december 2017 heeft een bedrag van € 302.000 een looptijd langer dan vijf jaar.

Voor deze de aangegeven lening zijn de volgende zekerheden verstrekt:

- Pandrecht op alle roerende zaken die volgens verkeersopvatting bestemd zijn of bestemd zullen worden om het onderpand duurzaam te dienen en door hun vorm als zodanig zijn te herkennen;
- Alle roerende zaken die van het onderpand worden afgescheiden;

Overlopende passiva

	<u>31/12/2017</u>	<u>31/12/2016</u>
	€	€
Reservering vakantiegeld	2.425	2.425
Te betalen accountantskosten	2.238	1.029
Vooruit ontvangen bijdragen	8.000	12.000
Projecten	259	5.593
Crediteuren en overige overlopende passiva	252	650
	<u>13.174</u>	<u>21.697</u>

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

BATEN

	<u>31/12/2017</u>	<u>31/12/2016</u>
	€	€
<u>Subsidies van overheden</u>		
Subsidie gemeente Den Haag 2017	66.882	0
Subsidie gemeente Den Haag 2016	0	66.882
	<u>66.882</u>	<u>66.882</u>

Baten uit beleggingen

	<u>31/12/2017</u>	<u>31/12/2016</u>
	€	€
Rentebaten banken	22	249

Overige baten

	<u>31/12/2017</u>	<u>31/12/2016</u>
	€	€
Bijdrage fondsen en bedrijven	33.280	55.094
Particuliere bijdragen	0	0
Eigen Bijdrage	0	0
Diverse	0	0
	<u>33.280</u>	<u>55.094</u>

LASTEN BESTEED AAN DOELSTELLING**Personeelslasten**

	<u>31/12/2017</u>	<u>31/12/2016</u>
	€	€
Lonen en salarissen	55.256	55.632
Sociale lasten	9.061	9.355
Pensioenlasten	6.068	6.353
Overige personeelslasten	76	5.704
	<u>70.461</u>	<u>77.044</u>

	<u>31/12/2017</u>	<u>31/12/2016</u>
	€	€
Lonen en salarissen		
Bruto lonen	55.256	55.632
Vergoeding vrijwilligerswerk	0	0
Vergoeding bestuur	0	0
Werkzaamheden coördinator	0	0
	<u>55.256</u>	<u>55.632</u>
Ontvangen ziekingelduitkeringen		0
Sociale lasten	<u>31/12/2017</u>	<u>31/12/2016</u>
	€	€
Ingehouden Heffingen	9.061	9.355
	<u>9.061</u>	<u>9.355</u>
Pensioenlasten	<u>31/12/2017</u>	<u>31/12/2016</u>
	€	€
Pensioenlasten	<u>6.068</u>	<u>6.353</u>
	<u>31/12/2017</u>	<u>31/12/2016</u>
	€	€
Overige personeelslasten		
Reis- en verblijfskosten	0	1.980
Overige personeelslasten	76	3.724
	<u>76</u>	<u>5.704</u>

5% van de personeelslasten worden gealloceerd aan Kosten fondsenwerving. Dit is in mindering gebracht op de personeelslasten.

Medewerkers

Bij de stichting waren in 2017 gemiddeld 2 coördinatoren, 1 assistent en gemiddeld 60 vrijwilligers werkzaam (2016: 60).

	31/12/2017	31/12/2016
<u>Afschrijvingen</u>	€	€
Materiële vaste activa	11.457	14.504
	<hr/>	<hr/>
	31/12/2017	31/12/2016
Afschrijving materiële vaste activa	€	€
Bedrijfsgebouwen	11.457	14.504
Inventaris	0	0
	<hr/>	<hr/>
	11.457	14.504
	<hr/>	<hr/>
	31/12/2017	31/12/2016
<u>Huisvestingslasten</u>	€	€
Hypotheeklasten	11.239	14.590
Energiekosten	2.515	2.450
Onroerende zaak belasting	1.933	1.950
Opstal en glasverzekering	738	720
Overige huisvestingslasten	2.145	1.198
	<hr/>	<hr/>
	18.570	20.906
	<hr/>	<hr/>
	31/12/2017	31/12/2016
<u>Exploitatielasten</u>	€	€
Workshops	5.483	2.269
	<hr/>	<hr/>
	31/12/2017	31/12/2016
<u>Kantoor- en algemene kosten</u>	€	€
Kantoorbenodigdheden	971	480
Drukwerk	667	1.205
Telefoon	738	701
Porti	2	148
Contributies en abonnementen	212	362
Overige algemene kosten	312	3.221
	<hr/>	<hr/>
	2.902	6.117
	<hr/>	<hr/>

BEHEER EN ADMINISTRATIE

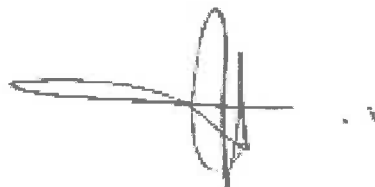
Kosten beheer en administratie

	<u>31/12/2017</u>	<u>31/12/2016</u>
	€	€
Accountant en administratie	5.461	6.220
Rente en kosten bank	0	0
	<u>5.461</u>	<u>6.220</u>
<u>Verkooplasten</u>		
Overige personeelslasten	<u>3.708</u>	<u>4.055</u>
	<u>3.708</u>	<u>4.055</u>

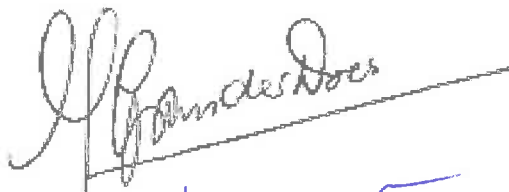
Ondertekening bestuur

Den Haag, 29 maart 2018

Mevrouw M.M.H. Lub-Moss
Voorzitter



J.G.
Mevrouw X. van der Does
Secretaris



De heer A.S.L. van Veen
Peningmeester



OVERIGE GEGEVENS

Resultaatverwerking

Het verlies van € 11.250 over 2017 is onttrokken aan de Reserves.

SAM accountants LLP T 010 - 411 64 02
Goudsesingel 80 F 010 - 412 92 69
3011 KD Rotterdam E info@sam-accountants.nl
Postbus 22243
3003 DE Rotterdam

BEOORDELINGSVERKLARING

Aan: het bestuur

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2017 van Stichting Inloophuis Haaglanden te 's-Gravenhage beoordeeld. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2017 met tellingen van € 487.294 en de staat van baten en lasten over 2017 met een resultaat van € 11.250 negatief met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven in overeenstemming met Richtlijn 650 Fondsenwervende instellingen. Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een conclusie over de jaarrekening op basis van onze beoordeling. Wij hebben onze beoordeling verricht in overeenstemming Richtlijn 650 Fondsenwervende instellingen. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze beoordeling zodanig plannen en uitvoeren dat wij in staat zijn te concluderen dat ons niet is gebleken dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat. Een beoordeling in overeenstemming met Richtlijn 650 Fondsenwervende instellingen resulteert in een beperkte mate van zekerheid. De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het inwinnen van inlichtingen bij het management en overige functionarissen van de entiteit, het uitvoeren van cijferanalyses met betrekking tot de financiële gegevens alsmede het evalueren van de verkregen informatie. De werkzaamheden uitgevoerd in het kader van een beoordelingsopdracht zijn aanzienlijk beperkter dan die uitgevoerd in het kader van een controleopdracht verricht in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden. Derhalve brengen wij geen controleoordeel tot uitdrukking.

Conclusie

Op grond van onze beoordeling is ons niets gebleken op basis waarvan wij zouden moeten concluderen dat de jaarrekening geen getrouw beeld geeft van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Inloophuis Haaglanden per 31 december 2017 en van het resultaat over 2017 in overeenstemming met Richtlijn 650 Fondsenwervende instellingen.



SAM accountants

De samenwerkende accountants

Basis voor financiële verslaggeving en beperking in gebruik en verspreidingskring

De jaarrekening is opgesteld voor het bestuur van de Stichting met als doel de Stichting Inloophuis Haaglanden in staat te stellen te voldoen aan Richtlijn 650 Fondsenwervende instellingen. Hierdoor is de jaarrekening 2017 van de Stichting Inloophuis Haaglanden te 's-Gravenhage mogelijk niet geschikt voor andere doeleinden. Onze beoordelingsverklaring is derhalve uitsluitend bestemd voor de Stichting Inloophuis Haaglanden en dient niet te worden verspreid aan of te worden gebruikt door anderen. Deze situatie doet geen afbreuk aan onze conclusie.

Rotterdam, 30 april 2018

SAM Accountants

J. Lensen

Accountant Administratieconsulent