TOON HERMANS HUIS
ROERMOND

FINANCIËLE VERANTWOORDING
STICHTING TOON HERMANS HUIS ROERMOND
2017

TOON HERMANS HUIS
ROERMOND

Stichting Toon Hermans Huis Roermond

Balans per 31 december 2017

Activa		***31-12-2017***		***31-12-2016***
Materiele vaste activa				
Huurdersinvesteringen	€	22.576	€	33.865
Inventaris	€	23.984	€	35.977
Vlottende activa	€	-	€	-
Overlopende activa	€	22.301	€	185
Liquide middelen	€	-	€	-
Rabobank	€	149.602	€	114.658
Totaal activa	***€***	***218.463***	***€***	***184.685***

Passiva		***31-12-2017***		***31-12-2016***
Stichtingsvermogen	€	210.692	€	183.014
Kortlopende schulden				
Schulden aan leveranciers	€	4.847	€	210
Belastingen	€	-	€	-
Overlopende passiva	€	2.924	€	1.461
Totaal passiva	***€***	***218.463***	***€***	***184.685***

Stichting Toon Hermans Huis Roermond

Staat van baten en lasten 2017

	2017		**2016**	
Baten				
Donaties				
Donaties	€ 49.840		€ 50.496	
Giften Stichting Vrienden THHR	€ 21.000		€ 30.000	
Bijdrage Stichting Mont Ventoux	€ 11.500		€ -	
Donatie Stichting Roermond City Swim	€ 50.000		€ -	
Subsidie Gemeente Roermond	€ 25.000		€ 25.000	
		€ 157.340		€ 105.496
Lasten				
Personeelskosten				
Lonen en salarissen	€ 40.962		€ 34.784	
Sociale lasten	€ 8.541		€ 4.726	
Pensioenlasten	€ 4.040		€ 4.905	
Overige personeelskosten	€ 4.737		€ 3.307	
		€ 58.280		€ 47.722
Afschrijvingen				
Inventaris	€ 11.289		€ 11.289	
Huurdersinvesteringen	€ 11.993		€ 11.993	
		€ 23.282		€ 23.282
Huisvestingskosten				
Huur bedrijfspand	€ 19.470		€ 19.470	
Energiekosten	€ 2.619		€ 1.966	
Overige huisvestingskosten	€ 10.596		€ 1.120	
		€ 32.685		€ 22.556
Exploitatiekosten				
Kosten activiteiten	€ 2.512		€ 2.175	
Kleine aanschaffingen	€ 1.750		€ -	
Boodschappen	€ 1.742		€ 1.269	
		€ 6.004		€ 3.444
Kantoorkosten				
Kantoorkosten en drukwerk	€ 2.131		€ 517	
Telefoon en kosten website	€ 921		€ 902	
Contributies en abonnementen	€ 158		€ -	
Verzekering	€ 1.721		€ 1.453	
		€ 4.931		€ 2.872
Verkoopkosten				
Relatiegeschenken en representatiekosten	€ 1.776		€ -	
		€ 1.776		€ -
Algemene kosten				
Accountantskosten	€ 2.178		€ 2.269	
Overige algemene kosten	€ 288		€ 422	
		€ 2.466		€ 2.691
Totaal lasten		**€ 129.424**		**€ 102.567**
Financiële baten en lasten				
Rente en kosten bank	€ -238		€ -8	
		€ -238		€ -8
Netto-resultaat		**€ 27.678**		**€ 2.921**

Stichting Toon Hermans Huis Roermond

Toelichting op de balans per 31 december 2017

Activa

Materiele vaste activa

	Inventaris	Huurdersin-vesteringen	Totaal
Boekwaarde per 1 januari 2017			
Aanschaffingswaarde	56.443	59.963	116.406
Cumulatieve afschrijvingen	-22.578	-23.986	-46.564
	33.865	35.977	69.842
Mutaties			
Investeringen	0	0	0
Afschrijvingen	-11.289	-11.993	-23.282
	-11.289	-11.993	-23.282
Boekwaarde per 31 december 2017			
Aanschaffingswaarde	56.443	59.963	116.406
Cumulatieve afschrijvingen	-33.867	-35.979	-69.846
Boekwaarde per 31 december 2016	22.576	23.984	46.560

Overige vorderingen	31-12-2017 €	31-12-2016 €
Pensioenen	1.301	0
Te vorderen bedragen van Stichting Vrienden van het Toon Hermans Huis Roermond	21.000	
Te ontvangen rente	0	185
	22.301	185

Liquide middelen	31-12-2017 €	31-12-2016 €
Bankrekening	12.946	18.326
Spaarrekening	135.415	95.230
Bankrekening Toons Toer Tocht	1.064	1.064
Kas	177	38
	149.602	114.658

De per 31 december 2017 aanwezige liquide middelen staan de stichting ter vrije beschikking.

Stichting Toon Hermans Huis Roermond

Toelichting op de balans per 31 december 2017

Passiva

Vermogen

	31-12-2017 €	31-12-2016 €
Stichtingsvermogen	210.692	183.014

Kortlopende schulden	31-12-2017 €	31-12-2016 €
Crediteuren	4.847	210
Af te dragen loonheffing	0	0
Pensioenen	0	0
Reservering vakantiegeld	2.037	574
Overige schulden	887	887
	7.771	1.671

TOON HERMANS HUIS
ROERMOND

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Toon Hermans Huis Roermond, statutair gevestigd te Roermond en feitelijk gevestigd aan de Olieslagerstraat te Roermond, bestaan voornamelijk uit het ontplooien van activiteiten ten behoeve van diegenen die met kanker te maken hebben of krijgen.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving en de richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor organisaties zonder winststreven (Rjk C1)

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

De gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar. Ter verbetering van het inzicht zijn waar nodig de vergelijkende cijfers geherrubriceerd.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd 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

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

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

Langlopende en kortlopende schulden

Opgenomen leningen en schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

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.

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

Personeelskosten
De kosten van lonen en salarissen worden verwerkt in de winst-en-verliesrekening voor zover ze op grond van de arbeidsvoorwaarden verschuldigd zijn aan werknemers.

Pensioenen
Stichting Toon Hermans Huis Roermond heeft voor haar werknemers een toegezegd-pensioenregeling. Werknemers die hiervoor in aanmerking komen, hebben op de pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen dat is gebaseerd op het gemiddeld verdiende loon, berekend over de jaren waarin een werknemer bij Stichting Toon Hermans Huis Roermond pensioen heeft opgebouwd.

De van kracht zijnde (verplichte) pensioenregeling bij Pensioenfonds Zorg en Welzijn wordt verwerkt volgens de verplichtingenbenadering.
De over het verslagjaar verschuldigde premies worden als last verantwoord. De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

Afschrijvingen
Materiële vaste activa worden vanaf het moment van ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Hierbij wordt rekening gehouden met de beperkingen die van toepassing zijn ten aanzien van bedrijfsgebouwen, beleggingsvastgoed en andere materiële vaste activa.
Boekwinsten en verliezen bij verkoop van materiële vaste activa worden onder de post afschrijvingen opgenomen. Bij de resultaatbestemming worden indien en voor zover de fiscale wetgeving dit toelaat boekwinsten opgenomen in een herinvesteringsreserve.
Op aanschaffings- of voortbrengingskosten van bedrijfsmiddelen die zijn aangewezen als bedrijfsmiddelen die in het belang zijn van de bescherming van het Nederlandse milieu wordt willekeurig afgeschreven.

bpv
accountants en belastingadviseurs

Stichting Toon Hermans Huis Roermond
Willem II Singel 17
6041 HP Roermond

vestiging Roermond
Minderbroederssingel 4
6041 KJ Roermond
Postbus 431
6040 AK Roermond
T +31 475 31 04 50
F +31 475 33 19 11
E roermond@bpvnl.com
W www.bpvnl.com

vestiging Geleen
Postbus 39
6160 AA Geleen

K.v.K. 14053373

Roermond, 10 april 2018
PW-43590

Geachte bestuursleden,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2017
met betrekking tot uw stichting.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2017 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 218.463 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een resultaat van € 27.678, samengesteld.

2 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

De jaarrekening van Stichting Toon Hermans Huis Roermond te Roermond is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2017 en de winst-en-verliesrekening over 2017 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 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 hebben wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Toon Hermans Huis Roermond. 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 van 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.

BPV is een handelsnaam van Bongers Posthumus & Verboord accountants en belastingadviseurs B.V.
Op onze diensten zijn uitsluitend de algemene voorwaarden van toepassing, gedeponeerd onder nummer 8/2011 Rechtbank te Roermond

bpv
accountants en belastingadviseurs

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij graag bereid.

Hoogachtend,
BPV accountants en belastingadviseurs



Mw A C M J Janssen AA