

JAARREKENING

BALANS PER 31 DECEMBER 2019

(na voorstel saldoverdeling)

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
ACTIVA		
Vaste activa		
<u>Materiële vaste activa</u>		
Inventarissen	1.531	2.264
Vlottende activa		
<u>Vorderingen</u>		
Vorderingen op handelsdebiteuren	9.832	5.070
Belastingen en premies sociale verzekeringen	-	816
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>41.773</u>	<u>17.383</u>
	51.605	23.269
<u>Liquide middelen</u>	152.269	185.404
	<u><u>205.405</u></u>	<u><u>210.937</u></u>

	<u>31-12-2019</u>		<u>31-12-2018</u>	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Stichtingsvermogen				
Continuïteitsreserve	165.000		137.000	
Bestemmingsreserves	-		2.500	
Bestemmingsfondsen	4.010		9.504	
Algemene reserves	<u>10.748</u>		<u>24.439</u>	
		179.758		173.443
Kortlopende schulden				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	142		50	
Overige schulden en overlopende passiva	<u>25.505</u>		<u>37.444</u>	
		25.647		37.494
		<u><u>205.405</u></u>		<u><u>210.937</u></u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

	<u>2019</u>	Begroting <u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€	€
Baten			
Subsidie Gemeente Breda	101.700	101.700	97.868
Overige subsidies / bijdragen	33.626	4.452	20.000
Giften en overige baten	65.834	48.700	42.680
Omzet inzet uren Augustinusparochie	15.612	10.000	10.290
Financiële baten	-	-	13
Opbrengsten projecten	<u>2.494</u>	<u>1.300</u>	<u>3.229</u>
	219.266	166.152	174.080
 Lasten uit hoofde van projecten	 <u>-212.951</u>	 <u>-190.871</u>	 <u>-208.516</u>
	<u>6.315</u>	<u>-24.719</u>	<u>-34.436</u>
 Overige lasten			
Lonen	122.230	108.600	111.275
Sociale lasten	21.012	17.904	18.786
Pensioenlasten	10.994	9.600	9.543
Overige personeelsbeloningen	15.170	15.929	13.431
Afschrijvingen materiële vaste activa	733	667	733
Huisvestingskosten	15.000	16.000	15.000
Verkoopkosten	7.560	4.300	2.674
Kantoorkosten	5.267	4.251	4.586
Algemene kosten	14.985	13.620	12.155
Doorbelasting kosten naar projecten	<u>-212.951</u>	<u>-190.871</u>	<u>-188.183</u>
Totaal van som der kosten	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
 Totaal van netto resultaat	 <u>6.315</u>	 <u>-24.719</u>	 <u>-34.436</u>

Bestemming saldo van baten en lasten

	<u>31-12-2019</u>
	€
Bestemmingsreserve diversen	-2.500
Bestemmingsreserve Inloop Clement en voor elkaar	-
Bestemmingsfonds Begeleiding en ondersteuning	-
Bestemmingsfonds Marge in Beeld	-
Bestemmingsfonds noodinloop voor daklozen	900
Bestemmingsfonds Ervaring met verslaving	-3.782
Bestemmingsfonds automatisering	-612
Bestemmingsfonds serviesgoed	-2.000
Bestemmingsfonds De Wijk	-
Continuïteitsreserve	28.000
Algemene reserves	<u>-13.691</u>
Totaal	<u><u>6.315</u></u>

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Informatie over de rechtspersoon

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Annahuis - Diaconaal Centrum Breda is feitelijk en statutair gevestigd op Haagweg 3, 4814 GA te Breda en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 41106873.

Algemene toelichting

De belangrijkste activiteiten van de rechtspersoon

Stichting Annahuis - Diaconaal Centrum Breda stelt zich ten doel een ontmoetingsplaats te zijn voor mensen die in een sociaal maatschappelijk kwetsbare positie verkeren en is gericht op de ontwikkeling van ieders kracht en talenten op dat de menselijke waardigheid weer gestalte krijgt. Stichting Annahuis - Diaconaal Centrum Breda betreft een sociaal maatschappelijke organisatie.

Informatieverschaffing over continuïteit

Na balansdatum speelt de COVID-19 crisis. Bij Stichting Annahuis - Diaconaal Centrum Breda is op dit moment geen sprake van een voorziene daling van ontvangen subsidies, giften of overige bijdragen. De stichting is sterk afhankelijk van de bereidwilligheid tot subsidieverstrekking door de Gemeente, baten van overige instanties en giften. Deze bereidwilligheid vormt op dit moment een onzekerheid waardoor twijfel zou kunnen bestaan over de continuïteit van de stichting. Echter Stichting Annahuis - Diaconaal Centrum Breda beschikt over een goede financiële buffer. Wij zijn van mening dat op basis van onze beste inschatting gebaseerd op de voor ons beschikbare informatie, de invloed van een goede financiële buffer, de bereidwilligheid tot subsidieverstrekking door de gemeente, verwachte baten van overige instanties en giften op de (toekomstige) kasstroom ons in voldoende mate in staat stelt om aan onze betalingsverplichtingen in het komende jaar te voldoen.

Op basis van bovenstaande omstandigheden zijn de in de jaarrekening gehanteerde grondslagen voor waardering en resultaatbepaling gebaseerd op de veronderstelling van continuïteit van de stichting.

Informatieverschaffing over schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Annahuis - Diaconaal Centrum Breda 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.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met Richtlijn C1 Kleine Organisaties-zonder-winststreven, uitgegeven door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

Activa en verplichtingen 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.

Grondslagen

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.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Indien geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de vorderingen. Als de ontvangst van de vordering is uitgesteld op grond van een verlengde overeengekomen betalingstermijn wordt de reële waarde bepaald aan de hand van de contante waarde van de verwachte ontvangsten en worden er op basis van de effectieve rente rente-inkomsten ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

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.

Bestemmingsfondsen

Het gedeelte van het eigen vermogen dat wordt afgezonderd omdat daaraan door derden een specifieke bestedingsmogelijkheid is gegeven, wordt aangemerkt als bestemmingsfonds. Ontvangen baten met een specifieke bestemming worden toegevoegd aan een bestemmingsfonds. Gerelateerde specifieke bestedingen worden op dit bestemmingsfonds in mindering gebracht.

Zowel de ontvangen baten als de bestedingen van de bestemmingsfondsen worden via de staat van baten en lasten verwerkt en via bestemming van het saldo van baten en lasten op de fondsen gemuteerd.

Bestemmingsreserves

Het gedeelte van het eigen vermogen dat is afgezonderd omdat daaraan door het bestuur een bepaalde bestedingsmogelijkheid is gegeven, wordt aangemerkt als bestemmingsreserve. Het bestuur heeft de bevoegdheid om de bestemming weer op te heffen of af te wijzen.

Continuïteitsreserve

Deze reserve wordt gevormd ter dekking van de personeels- en huurkosten welke een vast karakter hebben met als doel het kunnen voorzien in de continuïteit op korte termijn (1 jaar).

Zowel de ontvangen baten als de bestedingen van de bestemmingsreserves en continuïteitsreserve worden via de staat van baten en lasten verwerkt en via bestemming van het saldo van baten en lasten op de reserves gemuteerd.

Algemene reserve

Overige reserves zijn alle reserves, anders dan de wettelijke reserves, statutaire reserves, bestemmingsfondsen en de bestemmingsreserves. Overige reserves zijn vrij besteedbaar.

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

Ten aanzien van de posten begrepen in de staat van baten en lasten geldt, dat baten slechts worden opgenomen indien en voor zover zij in het boekjaar zijn verwezenlijkt. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Met verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het boekjaar wordt rekening gehouden, indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Baten

Baten waarvoor een bijzondere bestemming is aangewezen worden ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht in het jaar dat deze baten worden ontvangen. Indien deze baten in het verslagjaar nog niet volledig zijn besteed, zijn de nog niet bestede gelden verwerkt in de desbetreffende bestemmingsfondsen en bestemmingsreserves.

Donaties/giften worden verantwoord in het jaar waarin zij worden ontvangen.

Toegezegde subsidies en bijdragen voor projecten worden ontvangen in termijnen.

In de meeste gevallen een eerste termijn of periodieke bevoorschotting en de resterende termijn na de eindrapportage over het betreffende project of betreffende jaar. De toegezegde, maar nog niet ontvangen bedragen zijn als vordering opgenomen op de balans en als baten verantwoord voor zover deze betrekking hebben op projecten van het boekjaar.

Lasten

De bestedingen worden als last verantwoord in het verslagjaar dat deze bestedingen plaatsvinden. Via bestemming van het saldo van baten en lasten worden deze bestedingen in dat verslagjaar ten laste van de desbetreffende bestemmingsfondsen en bestemmingsreserves gebracht.

Lonen

De aan het personeel verschuldigde beloningen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten.

Pensioenlasten

Stichting Annahuis - Diaconaal Centrum Breda heeft alle pensioenregelingen verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord. Mutaties in de pensioenvoorziening worden ook in de staat van baten en lasten verwerkt.

Overige bedrijfskosten

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

TOELICHTING OP DE BALANS

Vaste activa

Materiële vaste activa

	<u>Inventarissen</u>
	€
Stand per 1 januari 2019	
Verkrijgings- of vervaardigings- prijs	3.664
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-1.400</u>
Boekwaarden per 1 januari 2019	<u><u>2.264</u></u>
 Mutaties	
Afschrijvingen	<u>-733</u>
Saldo mutaties	<u><u>-733</u></u>
 Stand per 31 december 2019	
Verkrijgings- of vervaardigings- prijs	3.664
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-2.133</u>
Boekwaarden per 31 december 2019	<u><u>1.531</u></u>
Afschrijvingspercentages	<u><u>20%</u></u>

Vlottende activa

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
<u>Vorderingen op handelsdebiteuren</u>		
Vorderingen op handelsdebiteuren	9.832	6.310
Voorziening dubieuze vorderingen op handelsdebiteuren	<u>-</u>	<u>-1.240</u>
	<u><u>9.832</u></u>	<u><u>5.070</u></u>
 <u>Belastingen en premies sociale verzekeringen</u>		
Pensioenen	<u>-</u>	<u>816</u>

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
<u>Overige vorderingen en overlopende activa</u>		
Nog te ontvangen subsidies	28.908	16.265
Nog te ontvangen bijdragen en giften	11.132	-
Nog te ontvangen bedragen cliënten	647	416
Vooruitbetaalde bedragen	171	439
Overige vorderingen	<u>915</u>	<u>263</u>
	<u><u>41.773</u></u>	<u><u>17.383</u></u>

De nog te ontvangen subsidies per 31 december 2019 hebben voor € 4.755 betrekking op de laatste 5% van de subsidie 2018 en voor € 4.850 betrekking op de laatste 5% van de subsidie 2019 van de Gemeente Breda welke ontvangen worden na indiening van de eindverantwoording over 2018 en 2019. Ontvangst hiervan is afhankelijk van de beoordeling van de eindverantwoording door de Gemeente Breda. De overige te ontvangen subsidies van I.St. te A. en Stichting Maatschappij van Welstand ad. € 19.303 zijn reeds toegezegd door de uitkerende instanties en in 2020 uitbetaald.

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
<u>Liquide middelen</u>		
ING - spaarrekening	129.509	169.495
ING - zakelijke rekening	22.534	15.623
Kas	<u>226</u>	<u>286</u>
	<u><u>152.269</u></u>	<u><u>185.404</u></u>

Stichtingsvermogen

In onderstaand overzicht is het verloop van het vermogen weergegeven:

	Continuïteits- reserve	Bestem- mingsreser- ves	Bestem- mings- fondsen	Algemene re- serves	Totaal
	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2019	137.000	2.500	9.504	24.439	173.443
Uit saldoverdeling	<u>28.000</u>	<u>-2.500</u>	<u>-5.494</u>	<u>-13.691</u>	<u>6.315</u>
Stand per 31 december 2019	<u><u>165.000</u></u>	<u><u>-</u></u>	<u><u>4.010</u></u>	<u><u>10.748</u></u>	<u><u>179.758</u></u>

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
<u>Bestemmingsreserves</u>		
Bestemmingsreserve diversen	-	<u>2.500</u>

Bestemmingsreserve diversen

Bestemmingsreserve overige bestond uit diverse kleine projecten, waaronder nieuw te ontwikkelen projecten, reserve voor vrijwilligerskosten en een reserve voor het 25-jarig jubileumfeest. Gedurende 2019 zijn kosten gemaakt waardoor deze reserves volledig zijn gebruikt.

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
<u>Bestemmingsfondsen</u>		
Bestemmingsfonds automatisering	3.110	3.722
Bestemmingsfonds serviesgoed	-	2.000
Bestemmingsfonds noodinloop voor daklozen	900	-
Bestemmingsfonds ervaring met verslaving	-	<u>3.782</u>
	<u>4.010</u>	<u>9.504</u>

Bestemmingsfonds automatisering

Dit betreft een bestemmingsfonds gevormd voor gelden welke ontvangen zijn en specifiek te besteden zijn aan de automatisering. Deze middelen blijven beschikbaar tot wanneer de gelden besteed zijn aan het specifieke doel. De mutatie in het bestemmingsfonds over 2019 is gelijk aan de afschrijvingslast van de inventaris over 2019.

Bestemmingsfonds serviesgoed

Dit betref een bestemmingsfonds gevormd van gelden welke ontvangen waren en specifiek te besteden waren aan serviesgoed. Gedurende 2019 is serviesgoed aangeschaft waardoor het volledige bestemmingsfonds is vrijgevallen.

Bestemmingsfonds noodinloop voor daklozen

Dit betreft een bestemmingsfonds gevormd voor gelden welke ontvangen zijn en specifiek te besteden zijn aan de noodinloop voor daklozen. Deze middelen blijven beschikbaar tot wanneer de gelden besteed zijn aan het specifieke doel.

Bestemmingsfonds ervaring met verslaving

Dit bestemmingsfonds betref een subsidie van het Kansfonds die is toegekend ten behoeve van het project Ervaring met Verslaving. Bij de bepaling van het bestemmingsfonds is er vanuit gegaan dat de overschrijding op de gebudgetteerde lasten voor eigen rekening komt. Voor de specifieke voorwaarden ten aanzien van de besteding wordt verwezen naar de betreffende subsidieverstrekkende instelling en de separate subsidiebeschikking. Dit project is beëindigd in 2019.

Kortlopende schulden

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
<i><u>Overige schulden en overlopende passiva</u></i>		
Nog te betalen accountantskosten	6.000	4.750
Reservering vakantiegeld	5.825	5.430
Vooruitontvangen gelden	5.300	25.000
Nog te betalen bedragen	5.243	2.264
Reservering vakantiedagen	2.560	-
Nettolonen	<u>577</u>	<u>-</u>
	<u><u>25.505</u></u>	<u><u>37.444</u></u>

Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

Informatieverschaffing over niet in de balans opgenomen verplichtingen

Stichting Annahuis - Diaconaal Centrum Breda heeft een huurovereenkomst gesloten met de Nazarethparochie te Breda. De huurovereenkomst is voor onbepaalde tijd aangegaan en is maandelijks opzegbaar.

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	2019	Begroting 2019	2018
	€	€	€
<u>Baten</u>			
Subsidie Gemeente Breda	101.700	101.700	97.868
Overige subsidies / bijdragen	33.626	4.452	20.000
Giften en overige baten	65.834	48.700	42.680
Omzet inzet uren Augustinusparochie	15.612	10.000	10.290
Opbrengsten projecten	2.494	1.300	3.229
Financiële baten	-	-	13
	<u>219.266</u>	<u>166.152</u>	<u>174.080</u>
<u>Overige subsidies / bijdragen</u>			
Fonds Franciscus	25.000	4.452	20.000
PIN - projecten in Nederland	8.626	-	-
	<u>33.626</u>	<u>4.452</u>	<u>20.000</u>
<u>Giften en overige baten</u>			
Overige giften	48.396	35.000	26.749
Giften en baten kerkelijke instellingen	16.933	13.000	15.166
Giften particulieren	505	700	765
	<u>65.834</u>	<u>48.700</u>	<u>42.680</u>
<u>Financiële baten</u>			
Rente baten	-	-	13
<u>Opbrengsten projecten</u>			
Opbrengsten Annakeuken	2.410	700	748
Opbrengsten straattours	84	600	515
Opbrengsten straatraker	-	-	1.966
	<u>2.494</u>	<u>1.300</u>	<u>3.229</u>

	2019	Begroting 2019	2018
	€	€	€
<u>Lasten uit hoofde van projecten</u>			
Inloophuis	97.757	101.186	70.293
Begeleiding en ondersteuning	51.802	54.615	56.426
Annahuis de wijk in	22.570	15.433	5.227
Inloop Clement en voor elkaar	17.446	11.023	12.091
Zelfhulpgroepen	9.637	6.614	-
Marge in beeld	5.858	-	5.038
Serviesgoed	1.937	2.000	-
Werkgroep ervaring met verslaving	1.886	-	11.837
Automatisering	612	-	-
De Straatraad	-	-	12.545
Inloopatelier	-	-	11.424
Promotie	-	-	5.167
Zwerfjongeren	-	-	7.796
Romabeleid	-	-	6.188
Overige projecten	3.446	-	4.484
	<u>212.951</u>	<u>190.871</u>	<u>208.516</u>
<u>Lonen</u>			
Brutolonen	120.584	108.600	111.275
Mutatie reservering vakantiedagen	2.560	-	-
	<u>123.144</u>	<u>108.600</u>	<u>111.275</u>
Ontvangen ziekgeld	-914	-	-
	<u>122.230</u>	<u>108.600</u>	<u>111.275</u>

Bezoldiging bestuurders

De bezoldigingen van bestuurders bestaan uit de incidentele declaraties van onkosten. De bestuurders zijn verder onbezoldigd.

Gemiddeld aantal medewerkers

2019

Gemiddeld aantal werknemers

Aantal

3,00

2018

Gemiddeld aantal werknemers

Aantal

3,00

	2019	Begroting 2019	2018
	€	€	€
<u>Overige personeelsbeloningen</u>			
Vrijwilligerskosten	4.519	5.000	1.705
Reiskostenvergoeding	3.006	2.700	2.395
Cursuskosten	2.996	3.700	4.285
Ziekengeldverzekering	2.965	2.820	3.337
Kantinekosten	1.684	1.709	1.709
	<u>15.170</u>	<u>15.929</u>	<u>13.431</u>
<u>Afschrijvingen materiële vaste activa</u>			
Inventarissen	<u>733</u>	<u>667</u>	<u>733</u>
<u>Huisvestingskosten</u>			
Betaalde huur	15.000	15.000	15.000
Onderhoud gebouwen	-	1.000	-
	<u>15.000</u>	<u>16.000</u>	<u>15.000</u>
<u>Verkoopkosten</u>			
Public relations	7.680	3.400	80
Representatiekosten	530	900	784
Dotatie voorziening dubieuze vorderingen op handelsdebiteuren	-	-	1.240
Afboeking dubieuze vorderingen op handelsdebiteuren	-650	-	570
	<u>7.560</u>	<u>4.300</u>	<u>2.674</u>
<u>Kantoorkosten</u>			
Kosten automatisering	1.996	1.050	1.572
Telefoon- en internetkosten	1.800	1.900	1.757
Kantoorbenodigdheden	1.371	1.301	1.257
Drukwerk	100	-	-
	<u>5.267</u>	<u>4.251</u>	<u>4.586</u>
<u>Algemene kosten</u>			
Accountantskosten	6.809	7.000	6.750
Aanschaffingen servies	1.937	2.000	-
Kosten Annakeuken	1.723	950	1.135
Advieskosten	1.188	-	-
Kosten Noodfonds	845	600	668
Assurantiepremie	837	900	826
Abonnementen en contributies	771	750	741
Overige algemene kosten	338	500	1.208
Bankkosten	244	240	242
Administratiekosten	213	300	210
Kosten project Straattours	80	380	375
	<u>14.985</u>	<u>13.620</u>	<u>12.155</u>