

**JAARREKENING**

**BALANS PER 31 DECEMBER 2020**

*(na voorstel saldoverdeling)*

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
<b>ACTIVA</b>		
<b>Vaste activa</b>		
<u>Materiële vaste activa</u>		
Inventarissen	798	1.531
<b>Vlottende activa</b>		
<u>Vorderingen</u>		
Vorderingen op handelsdebiteuren	78	9.832
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>23.559</u>	<u>41.773</u>
	23.637	51.605
<u>Liquide middelen</u>	210.693	152.269
	<u><u>235.128</u></u>	<u><u>205.405</u></u>

	<u>31-12-2020</u>		<u>31-12-2019</u>	
	€	€	€	€
<b>PASSIVA</b>				
<b>Stichtingsvermogen</b>				
Continuïteitsreserve		165.000		165.000
Bestemmingsfondsen		1.560		4.010
Algemene reserves		<u>13.198</u>		<u>10.748</u>
		179.758		179.758
<b>Kortlopende schulden</b>				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		1.486		142
Overige schulden en overlopende passiva		<u>53.884</u>		<u>25.505</u>
		55.370		25.647
		<u><u>235.128</u></u>		<u><u>205.405</u></u>

**STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020**

	<u>2020</u>	Begroting <u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€	€
<b>Baten</b>			
Subsidie Gemeente Breda	100.661	101.841	101.700
Overige subsidies / bijdragen	37.500	37.500	33.626
Giften en overige baten	56.465	13.700	65.834
Omzet inzet uren Augustinusparochie	15.218	16.000	15.612
Opbrengsten projecten	<u>724</u>	<u>3.200</u>	<u>2.494</u>
	210.568	172.241	219.266
<b>Lasten uit hoofde van projecten</b>			
	<u>-210.568</u>	<u>-206.786</u>	<u>-212.951</u>
	-	-34.545	6.315
<b>Overige lasten</b>			
Lonen	125.414	120.700	122.230
Sociale lasten	21.590	21.300	21.012
Pensioenlasten	12.496	11.000	10.994
Overige personeelsbeloningen	10.067	10.820	13.486
Afschrijvingen materiële vaste activa	733	733	733
Huisvestingskosten	15.000	16.000	15.000
Verkoopkosten	1.128	2.500	7.560
Kantoorkosten	4.626	4.801	5.267
Algemene kosten	19.513	18.933	16.669
Doorbelasting kosten naar projecten	<u>-210.567</u>	<u>-206.787</u>	<u>-212.951</u>
<b>Totaal van som der kosten</b>	-	-	-
<b>Totaal van netto resultaat</b>	<u>-</u>	<u>-34.545</u>	<u>6.315</u>

Bestemming saldo van baten en lasten

	<u>31-12-2020</u>
	€
Bestemmingsreserve diversen	-
Bestemmingsreserve Inloop Clement en voor elkaar	-
Bestemmingsfonds Begeleiding en ondersteuning	-
Bestemmingsfonds Marge in Beeld	-
Bestemmingsfonds noodinloop voor daklozen	-900
Bestemmingsfonds noodfonds	898
Bestemmingsfonds automatisering	-2.448
Bestemmingsfonds serviesgoed	-
Bestemmingsfonds De Wijk	-
Continuïteitsreserve	-
Algemene reserves	<u>2.450</u>
Totaal	<u><u>-</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 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.

De uitbraak van het Covid-19-virus heeft wereldwijd tot een van de grootste crises van de laatste decennia geleid. De (gedeeltelijke) lockdowns hebben er onder meer toe geleid dat de bedrijfsactiviteiten in vele sectoren zijn geraakt. Bij het opstellen van de jaarrekening (waaronder de onderbouwing van de continuïteitsveronderstelling) is de impact van Covid-19 op onze organisatie nadrukkelijk geanalyseerd en gewogen. Bij deze analyse is rekening met de daling van de baten als gevolg van het COVID-19 virus in 2020, de goede financiële buffer en de inspanning van het bestuur inzake het ontvangen van subsidies en giften. Van belang is dat bij de bepaling van de verwachte impact op de stichting in 2021 en verder, en dus ook de verwachte ontwikkeling in resultaat en liquiditeit, inherent een onzekerheid blijft bestaan ten aanzien van de duur van het Covid-19-virus en de daaruit voortvloeiende impact op de economie als geheel en op onze organisatie.

### **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, inclusief de transactiekosten indien materieel. Indien geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de vorderingen. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. 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.

### Algemene reserve

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

### 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).

### 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.

### 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.

### 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 2020	
Verkrijgings- of vervaardigings- prijs	3.664
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-2.133</u>
Boekwaarden per 1 januari 2020	<u><u>1.531</u></u>
Mutaties	
Afschrijvingen	<u>-733</u>
Saldo mutaties	<u><u>-733</u></u>
Stand per 31 december 2020	
Verkrijgings- of vervaardigings- prijs	3.664
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-2.866</u>
Boekwaarden per 31 december 2020	<u><u>798</u></u>
<u>Materiële vaste activa: Economische levensduur</u>	
	<u>Andere vaste bedrijfsmid- delen</u>
	%
Afschrijvingspercentage	20,00

**Vlottende activa**

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
<u>Vorderingen op handelsdebiteuren</u>		
Vorderingen op handelsdebiteuren	<u>78</u>	<u>9.832</u>

Een voorziening dubieuze debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.



	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
<u>Overige vorderingen en overlopende activa</u>		
Te ontvangen bijdragen en giften	17.882	11.132
Te ontvangen subsidies	4.857	28.908
Te ontvangen bedragen cliënten	441	647
Vooruitbetaalde bedragen	175	171
Overige vorderingen	<u>204</u>	<u>915</u>
	<u>23.559</u>	<u>41.773</u>

De te ontvangen subsidies per 31 december 2020 hebben voor € 4.857 betrekking op de laatste 5% van de subsidie 2020 van de Gemeente Breda welke ontvangen worden na indiening van de eindverantwoording over 2020. Ontvangst hiervan is afhankelijk van de beoordeling van de eindverantwoording door de Gemeente Breda.

De te ontvangen bijdragen en giften per 31 december 2020 hebben voor € 10.000 betrekking op de bijdragen 2020 van Stichting Rotterdam. Daarnaast voor € 7.881,89 betrekking op de bijdrage van Congregatie Zusters Franciscanessen Alles voor Allen. Deze bijdrages worden in 2021 ontvangen.

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
<u>Liquide middelen</u>		
ING - spaarrekening	129.509	129.509
ING - zakelijke rekening	81.027	22.534
Kas	<u>157</u>	<u>226</u>
	<u>210.693</u>	<u>152.269</u>

Stichtingsvermogen

In onderstaand overzicht is het verloop van het vermogen weergegeven:

	Continuïteits- reserve	Bestem- mings- fondsen	Algemene re- serves	Totaal
	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2020	165.000	4.010	10.748	179.758
Mutaties	-	-	-	-
Uit saldoverdeling	-	<u>-2.450</u>	<u>2.450</u>	-
Stand per 31 december 2020	<u>165.000</u>	<u>1.560</u>	<u>13.198</u>	<u>179.758</u>

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
<u>Bestemmingsfondsen</u>		
Bestemmingsfonds automatisering	662	3.110
Bestemmingsfonds noodinloop voor daklozen	-	900
Bestemmingsfonds noodfonds	<u>898</u>	<u>-</u>
	<u>1.560</u>	<u>4.010</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 2020 is gelijk aan de afschrijvingslast van de inventaris over 2020 en de afboeking van het bestemmingsfonds als gevolg van correcties vanuit voorgaande jaren voor een bedrag van € 1.836.

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 zijn gedurende het boekjaar volledig besteed.

Bestemmingsfonds noodfonds

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

**Kortlopende schulden**

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
<u>Overige schulden en overlopende passiva</u>		
Vooruitontvangen gelden	37.500	5.300
Reservering vakantiegeld	6.294	5.825
Te betalen accountantskosten	6.000	6.000
Reservering vakantiedagen	2.560	2.560
Te betalen subsidie	1.483	-
Te betalen bedragen	47	5.243
Nettolonen	<u>-</u>	<u>577</u>
	<u>53.884</u>	<u>25.505</u>

De vooruitontvangen gelden bestaan volledig uit de vooruitontvangen subsidie 2021 van Fonds Franciscus.

De te betalen subsidie bestaat volledig uit de terug te betalen subsidie aan gemeente Breda.

**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**

	<u>2020</u>	<u>Begroting</u> <u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€	€
<b><u>Baten</u></b>			
Subsidie Gemeente Breda	100.661	101.841	101.700
Overige subsidies / bijdragen	37.500	37.500	33.626
Giften en overige baten	56.465	13.700	65.834
Omzet inzet uren Augustinusparochie	15.218	16.000	15.612
Opbrengsten projecten	<u>724</u>	<u>3.200</u>	<u>2.494</u>
	<u><u>210.568</u></u>	<u><u>172.241</u></u>	<u><u>219.266</u></u>
<b><u>Overige subsidies / bijdragen</u></b>			
Fonds Franciscus	37.500	37.500	25.000
PIN - projecten in Nederland	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>8.626</u>
	<u><u>37.500</u></u>	<u><u>37.500</u></u>	<u><u>33.626</u></u>
<b><u>Giften en overige baten</u></b>			
Giften en baten kerkelijke en religieuze instellingen	29.159	13.000	16.933
Bijdrage Stichting Rotterdam	10.000	-	10.000
Netwerk DAK	2.830	-	-
Giften particulieren	1.450	700	505
Overige giften	<u>13.026</u>	<u>-</u>	<u>38.396</u>
	<u><u>56.465</u></u>	<u><u>13.700</u></u>	<u><u>65.834</u></u>

Onder de giften van Netwerk DAK zijn voor € 1.480 giften opgenomen welke toekomen aan de Augustinusparochie. Stichting Annahuis - Diaconaal Centrum Breda heeft in overleg met de Augustinusparochie de gelden geïncasseerd en in naam van de Augustinusparochie besteed aan de inloopactiviteiten.

	<u>2020</u>	<u>Begroting</u> <u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€	€
<b><u>Opbrengsten projecten</u></b>			
Opbrengsten Annakeuken	724	3.000	2.410
Opbrengsten straattours	<u>-</u>	<u>200</u>	<u>84</u>
	<u><u>724</u></u>	<u><u>3.200</u></u>	<u><u>2.494</u></u>

	2020	Begroting 2020	2019
	€	€	€
<u>Lasten uit hoofde van projecten</u>			
Inloophuis	99.342	97.382	97.757
Begeleiding en ondersteuning	60.094	58.910	51.802
Inloop Clement en voor elkaar	16.127	14.427	17.446
Zelfhulpgroepen	14.477	13.826	13.083
Annahuis de wijk in	13.569	16.831	22.570
Marge in beeld	3.517	5.410	5.858
Netwerk DAK	2.830	-	-
Automatisering	612	-	612
Werkgroep ervaring met verslaving	-	-	1.886
Serviesgoed	-	-	1.937
	<u>210.568</u>	<u>206.786</u>	<u>212.951</u>
<u>Lonen</u>			
Brutolonen	130.205	120.700	120.584
Mutatie reservering vakantiedagen	-	-	2.560
	130.205	120.700	123.144
Ontvangen ziekengeld	-4.791	-	-914
	<u>125.414</u>	<u>120.700</u>	<u>122.230</u>

*Bezoldiging bestuurders*

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

Gemiddeld aantal medewerkers

2020

Gemiddeld aantal werknemers

Aantal

3,00

2019

Gemiddeld aantal werknemers

Aantal

3,00

	2020	Begroting 2020	2019
	€	€	€
<u>Overige personeelsbeloningen</u>			
Ziekengeldverzekering	3.585	3.020	2.965
Reiskostenvergoeding	2.060	2.800	3.006
Cursuskosten	2.027	3.000	2.996
Overige personeelskosten	2.395	2.000	4.519
	<u>10.067</u>	<u>10.820</u>	<u>13.486</u>

	2020	Begroting 2020	2019
	€	€	€
<u>Afschrijvingen materiële vaste activa</u>			
Inventarissen	<u>733</u>	<u>733</u>	<u>733</u>
<u>Huisvestingskosten</u>			
Betaalde huur	15.000	15.000	15.000
Onderhoud gebouwen	-	<u>1.000</u>	-
	<u>15.000</u>	<u>16.000</u>	<u>15.000</u>
<u>Verkoopkosten</u>			
Representatiekosten	765	1.500	530
Public relations	363	1.000	7.680
Afboeking dubieuze vorderingen op handelsdebiteuren	-	-	-650
	<u>1.128</u>	<u>2.500</u>	<u>7.560</u>
<u>Kantoorkosten</u>			
Kantoorbenodigdheden	1.922	1.301	1.371
Kosten automatisering	1.596	1.600	1.996
Telefoon- en internetkosten	1.108	1.900	1.800
Drukwerk	-	-	100
	<u>4.626</u>	<u>4.801</u>	<u>5.267</u>
<u>Algemene kosten</u>			
Accountantskosten	7.709	6.000	6.809
Kosten Netwerk DAK	2.830	-	-
Kosten Annakeuken	2.327	3.000	1.723
Assurantiepremie	1.337	900	837
Abonnementen en contributies	808	775	771
Administratiekosten	292	250	213
Bankkosten	286	250	244
Advieskosten	103	-	1.188
Algemene organisatiekosten	-	3.180	-
Uitstapje bezoekers	-	1.000	-
Kosten Noodfonds	-	600	845
Kosten project Straattours	-	100	80
Aanschaffingen servies	-	-	1.937
Overige algemene kosten	2.902	1.500	338
Kantinekosten	919	<u>1.378</u>	<u>1.684</u>
	<u>19.513</u>	<u>18.933</u>	<u>16.669</u>