

**JAARREKENING**

**BALANS PER 31 DECEMBER 2021**

*(na voorstel resultaatverdeling)*

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
<b>ACTIVA</b>		
<b>Vaste activa</b>		
<u>Materiële vaste activa</u>		
Inventarissen	65	798
<b>Vlottende activa</b>		
<u>Vorderingen</u>		
Vorderingen op handelsdebiteuren	-	78
Overige vorderingen en overlopende activa	18.625	23.559
	18.625	23.637
<u>Liquide middelen</u>	199.872	210.693
	<u>218.562</u>	<u>235.128</u>

	<u>31-12-2021</u>		<u>31-12-2020</u>	
	€	€	€	€
<b>PASSIVA</b>				
<b>Stichtingsvermogen</b>				
Continuïteitsreserve	165.000		165.000	
Bestemmingsfondsen	948		1.560	
Algemene reserves	<u>12.184</u>		<u>13.198</u>	
		178.132		179.758
<b>Kortlopende schulden</b>				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	5.128		1.486	
Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen	5.509		-	
Overige schulden en overlopende passiva	<u>29.793</u>		<u>53.884</u>	
		40.430		55.370
		<u>218.562</u>		<u>235.128</u>

**STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021**

	<u>2021</u>	Begroting <u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€	€
<b>Baten</b>			
Subsidie Gemeente Breda	97.430	97.430	100.661
Overige subsidies / bijdragen	45.106	46.126	37.500
Giften en overige baten	45.648	61.423	56.465
Omzet inzet uren Augustinusparochie	15.887	16.000	15.218
Opbrengsten projecten	<u>644</u>	<u>2.180</u>	<u>724</u>
	204.715	223.159	210.568
 <b>Lasten uit hoofde van projecten</b>	 <u>-206.341</u>	 <u>-223.159</u>	 <u>-210.568</u>
	-1.626	-	-
 <b>Overige lasten</b>			
Lonen	120.152	135.065	125.414
Sociale lasten	23.153	22.318	21.590
Pensioenlasten	13.474	12.000	12.496
Overige personeelsbeloningen	9.504	10.073	10.067
Afschrijvingen materiële vaste activa	733	733	733
Huisvestingskosten	15.000	15.000	15.000
Verkoopkosten	3.662	3.863	1.128
Kantoorkosten	3.815	4.800	4.626
Algemene kosten	16.848	19.307	19.513
Doorbelasting kosten naar projecten	<u>-206.341</u>	<u>-223.159</u>	<u>-210.567</u>
<b>Totaal van som der kosten</b>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
 <b>Totaal van netto resultaat</b>	 <u><u>-1.626</u></u>	 <u><u>-</u></u>	 <u><u>-</u></u>

Bestemming saldo van baten en lasten

	<u>31-12-2021</u>
	€
Bestemmingsreserve diversen	-
Bestemmingsreserve Inloop Clement en voor elkaar	-
Bestemmingsfonds Begeleiding en ondersteuning	-
Bestemmingsfonds Marge in Beeld	-
Bestemmingsfonds noodinloop voor daklozen	-
Bestemmingsfonds noodfonds	-
Bestemmingsfonds automatisering	-612
Bestemmingsfonds serviesgoed	-
Bestemmingsfonds De Wijk	-
Continuïteitsreserve	-
Algemene reserves	<u>1.626</u>
Totaal	<u><u>1.014</u></u>

## **GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING**

### **Informatie over de rechtspersoon**

#### Vestigingsadres en inschrijffnummer 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 2021, 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 2022 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 2021	
Verkrijgings- of vervaardigings- prijs	3.664
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-2.866</u>
Boekwaarden per 1 januari 2021	<u>798</u>
Mutaties	
Afschrijvingen	<u>-733</u>
Saldo mutaties	<u>-733</u>
Stand per 31 december 2021	
Verkrijgings- of vervaardigings- prijs	3.664
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-3.599</u>
Boekwaarden per 31 december 2021	<u>65</u>
<u>Materiële vaste activa: Economische levensduur</u>	
	<u>Andere vaste bedrijfsmid- delen</u>
Afschrijvingspercentage	20,00

**Vlottende activa**

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<u>Vorderingen op handelsdebiteuren</u>		
Vorderingen op handelsdebiteuren	<u>-</u>	<u>78</u>

Een voorziening dubieuze debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.



	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<u>Overige vorderingen en overlopende activa</u>		
Te ontvangen bijdragen en giften	7.476	17.882
Te ontvangen subsidies	4.872	4.857
Vooruitbetaalde bedragen	4.411	175
Te ontvangen bedragen cliënten	50	441
Overige vorderingen	<u>1.816</u>	<u>204</u>
	<u>18.625</u>	<u>23.559</u>

De te ontvangen subsidies per 31 december 2021 hebben voor € 4.872 betrekking op de laatste 5% van de subsidie 2021 van de Gemeente Breda welke ontvangen worden na indiening van de eindverantwoording over 2021. Ontvangst hiervan is afhankelijk van de beoordeling van de eindverantwoording door de Gemeente Breda.

De te ontvangen bijdragen en giften per 31 december 2021 hebben voor € 7.476 betrekking op de bijdragen 2021 van Stichting Rotterdam. Deze bijdrage wordt in 2022 ontvangen.

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<u>Liquide middelen</u>		
ING	199.632	210.536
Kas	<u>240</u>	<u>157</u>
	<u>199.872</u>	<u>210.693</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 2021	165.000	1.560	13.198	179.758
Uit saldoverdeling	-	-612	-	-612
Baten uit bestemming van saldo van baten en lasten	-	-	-1.014	-1.014
Stand per 31 december 2021	<u>165.000</u>	<u>948</u>	<u>12.184</u>	<u>178.132</u>

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<u>Bestemmingsfondsen</u>		
Bestemmingsfonds automatisering	50	662
Bestemmingsfonds noodfonds	<u>898</u>	<u>898</u>
	<u>948</u>	<u>1.560</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 2021 is gelijk aan de afschrijvingslast van de inventaris over 2021.

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>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<u>Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen</u>		
Loonheffing	<u>5.509</u>	<u>-</u>
<u>Overige schulden en overlopende passiva</u>		
Reservering vakantiegeld	6.857	6.294
Nettolonen	3.743	-
Vooruitontvangen gelden	10.050	37.500
Te betalen accountantskosten	5.000	6.000
Te betalen bedragen	2.872	47
Reservering vakantiedagen	1.271	2.560
Te betalen subsidie	<u>-</u>	<u>1.483</u>
	<u>29.793</u>	<u>53.884</u>

De vooruitontvangen gelden bestaat voor € 5.000 uit een vooruitontvangen donatie 2022 van Bredase Lions Rally 2, voor € 50 uit een gift voor 2022 van Nathan(Grace) en voor € 5.000 uit een gift voor 2022 van Gebroeders Huijbergen.

**Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen**

**Informatieverschaffing over niet in de balans opgenomen verplichtingen**

Huurverplichtingen:

Het jaarlijks bedrag van met derden aangegane huurverplichting van onroerende zaken bedraagt € 15.000. De huurverplichting is voor onbepaalde tijd en is maandelijks opzegbaar.

**TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN**

	<u>2021</u>	<u>Begroting</u> <u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€	€
<b><u>Baten</u></b>			
Subsidie Gemeente Breda	97.430	97.430	100.661
Overige subsidies / bijdragen	45.106	46.126	37.500
Giften en overige baten	45.648	61.423	56.465
Omzet inzet uren Augustinusparochie	15.887	16.000	15.218
Opbrengsten projecten	<u>644</u>	<u>2.180</u>	<u>724</u>
	<u><u>204.715</u></u>	<u><u>223.159</u></u>	<u><u>210.568</u></u>
<b><u>Overige subsidies / bijdragen</u></b>			
Fonds Franciscus	37.500	37.500	37.500
PIN - projecten in Nederland	<u>7.606</u>	<u>8.626</u>	<u>-</u>
	<u><u>45.106</u></u>	<u><u>46.126</u></u>	<u><u>37.500</u></u>
<b><u>Giften en overige baten</u></b>			
Giften en baten kerkelijke en religieuze instellingen	14.370	13.000	16.277
Bijdrage Stichting Rotterdam	10.000	10.000	10.000
Bijdrage Broeders van Huijbergen	-	10.000	12.882
Luisterkracht (Netwerk DAK)	2.761	10.000	2.830
Giften particulieren	7.378	700	1.450
Overige giften	<u>11.139</u>	<u>17.723</u>	<u>13.026</u>
	<u><u>45.648</u></u>	<u><u>61.423</u></u>	<u><u>56.465</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 Augustinusparochie besteed aan de inloopactiviteiten.

	<u>2021</u>	<u>Begroting</u> <u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€	€
<b><u>Opbrengsten projecten</u></b>			
Opbrengsten Annakeuken	644	2.080	724
Opbrengsten straattours	<u>-</u>	<u>100</u>	<u>-</u>
	<u><u>644</u></u>	<u><u>2.180</u></u>	<u><u>724</u></u>

	2021	Begroting 2021	2020
	€	€	€
<u>Lasten uit hoofde van projecten</u>			
Inloophuis	99.316	101.200	99.342
Begeleiding en ondersteuning	67.888	65.521	60.094
Inloop Clement en voor elkaar	16.592	15.569	16.127
Annahuis de wijk in	15.529	18.164	13.569
Overige projecten	2.148	-	11.052
Marge in beeld	2.107	-	3.517
Zelfhulpgroepen	-	12.326	3.425
Luisterkacht (Netwerk DAK)	2.761	10.379	2.830
Automatisering	-	-	612
	<u>206.341</u>	<u>223.159</u>	<u>210.568</u>

Lonen

Brutolonen	142.975	129.000	130.205
Mutatie reservering vakantiedagen	<u>-1.289</u>	<u>2.600</u>	-
	141.686	131.600	130.205
Ontvangen ziekengeld	-	3.465	-4.791
Ontvangen UWV uitkering	<u>-21.534</u>	-	-
	<u>120.152</u>	<u>135.065</u>	<u>125.414</u>

Bezoldiging bestuurders

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

	2021	Begroting 2021	2020
	€	€	€
<u>Overige personeelsbeloningen</u>			
Ziekengeldverzekering	3.365	120	3.585
Reiskostenvergoeding	2.200	6.400	2.060
Cursuskosten	534	-	2.027
Overige personeelskosten	<u>3.405</u>	<u>3.553</u>	<u>2.395</u>
	<u>9.504</u>	<u>10.073</u>	<u>10.067</u>

Afschrijvingen materiële vaste activa

Inventarissen	<u>733</u>	<u>733</u>	<u>733</u>
---------------	------------	------------	------------

Huisvestingskosten

Betaalde huur	<u>15.000</u>	<u>15.000</u>	<u>15.000</u>
---------------	---------------	---------------	---------------

Verkoopkosten

Public relations	3.033	2.863	363
Representatiekosten	<u>629</u>	<u>1.000</u>	<u>765</u>
	<u>3.662</u>	<u>3.863</u>	<u>1.128</u>

	<u>2021</u>	Begroting <u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€	€
<u>Kantoorkosten</u>			
Kosten automatisering	2.128	2.000	1.596
Telefoon- en internetkosten	923	1.200	1.108
Kantoorbenodigdheden	<u>764</u>	<u>1.600</u>	<u>1.922</u>
	<u>3.815</u>	<u>4.800</u>	<u>4.626</u>
<u>Algemene kosten</u>			
Accountantskosten	8.025	6.000	7.709
Kosten Annakeuken	3.145	4.420	2.327
Assurantiepremie	1.797	1.337	1.337
Kantinekosten	1.204	1.000	919
Abonnementen en contributies	830	900	808
Kosten Noodfonds	751	1.000	-
Bankkosten	425	300	286
Administratiekosten	298	250	292
Uitstapje bezoekers	-	1.000	-
Advieskosten	-	-	103
Kosten project Straattours	-	100	-
Kosten Netwerk DAK	-	-	2.830
Overige algemene kosten	<u>373</u>	<u>3.000</u>	<u>2.902</u>
	<u>16.848</u>	<u>19.307</u>	<u>19.513</u>