

JAARREKENING

BALANS PER 31 DECEMBER 2022

(na voorstel saldoverdeling)

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
ACTIVA		
Vaste activa		
<u>Materiële vaste activa</u>		
Inventarissen	-	65
Vlottende activa		
<u>Vorderingen</u>		
Overige vorderingen en overlopende activa	18.892	18.625
<u>Liquide middelen</u>	189.795	199.872
	<u>208.687</u>	<u>218.562</u>

	<u>31-12-2022</u>		<u>31-12-2021</u>	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Stichtingsvermogen				
Continuïteitsreserve	165.000		165.000	
Bestemmingsfondsen	898		948	
Algemene reserves	<u>3.340</u>		<u>12.184</u>	
		169.238		178.132
Kortlopende schulden				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	5.179		5.128	
Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen	-		5.509	
Overige schulden en overlopende passiva	<u>34.270</u>		<u>29.793</u>	
		39.449		40.430
		<u>208.687</u>		<u>218.562</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022

	<u>2022</u>	Begroting <u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€	€
Baten			
Subsidie Gemeente Breda	92.294	97.616	97.430
Overige subsidies / bijdragen	40.000	38.626	45.106
Giften en overige baten	70.364	72.859	45.648
Omzet inzet uren Augustinusparochie	17.364	16.000	15.887
Opbrengsten projecten	<u>870</u>	<u>1.200</u>	<u>644</u>
	220.892	226.301	204.715
 Lasten uit hoofde van projecten	 <u>-229.786</u>	 <u>-226.301</u>	 <u>-206.341</u>
	<u>-8.894</u>	-	<u>-1.626</u>
 Overige lasten			
Lonen	132.001	134.100	120.152
Sociale lasten	19.913	23.350	23.153
Pensioenlasten	12.086	13.500	13.474
Overige personeelsbeloningen	14.580	12.385	9.504
Afschrijvingen materiële vaste activa	65	66	733
Huisvestingskosten	15.000	15.000	15.000
Verkoopkosten	5.802	4.100	3.662
Kantoorkosten	4.810	5.700	3.815
Algemene kosten	25.529	18.100	16.848
Doorbelasting kosten naar projecten	<u>-229.786</u>	<u>-226.301</u>	<u>-206.341</u>
Totaal van som der kosten	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
 Totaal van netto resultaat	 <u><u>-8.894</u></u>	 <u><u>-</u></u>	 <u><u>-1.626</u></u>

Bestemming saldo van baten en lasten

	<u>31-12-2022</u>	<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	-50	-612
Bestemmingsfonds serviesgoed	-	-
Bestemmingsfonds De Wijk	-	-
Bestemmingsfonds Bestaansrecht	-	-
Continuïteitsreserve	-	-
Algemene reserves	<u>-8.844</u>	<u>-1.014</u>
Totaal	<u><u>-8.894</u></u>	<u><u>-1.626</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.

Grondslagen

Materiële vaste activa

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

Algemene reserves zijn alle reserves, anders dan de wettelijke reserves, statutaire reserves, bestemmingsfondsen en de bestemmingsreserves. Algemene 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.

Afschrijvingen op materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden vanaf het moment dat het actief beschikbaar is voor het beoogde gebruik afgeschreven over de geschatte economische levensduur/verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

Indien een schattingswijziging plaatsvindt van de toekomstige gebruiksduur, dan worden de toekomstige afschrijvingen aangepast.

Boekwinsten en verliezen bij incidentele verkoop van materiële vaste activa worden onder de post afschrijvingen opgenomen.

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 2022	
Verkrijgings- of vervaardigings- prijs	3.664
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-3.599</u>
Boekwaarden per 1 januari 2022	<u><u>65</u></u>
Mutaties	
Afschrijvingen	<u>-65</u>
Saldo mutaties	<u><u>-65</u></u>
Stand per 31 december 2022	
Verkrijgings- of vervaardigings- prijs	3.664
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-3.664</u>
Boekwaarden per 31 december 2022	<u><u>-</u></u>
<u>Materiële vaste activa: Economische levensduur</u>	
	<u>Materiële vaste activa</u>
Afschrijvingspercentage	<u>20,00</u>

Vlottende activa

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
<u>Overige vorderingen en overlopende activa</u>		
Te ontvangen bijdragen en giften	8.000	7.476
Te ontvangen subsidies	4.615	4.872
Vooruitbetaalde bedragen	5.299	4.411
Te ontvangen bedragen cliënten	80	50
Overige vorderingen	<u>898</u>	<u>1.816</u>
	<u><u>18.892</u></u>	<u><u>18.625</u></u>

De te ontvangen subsidies per 31 december 2022 hebben voor € 4.615 betrekking op de laatste 5% van de subsidie 2022 van de Gemeente Breda welke ontvangen worden na indiening van de eindverantwoording over 2022. Ontvangst hiervan is afhankelijk van de beoordeling van de eindverantwoording door de Gemeente Breda.

De te ontvangen bijdragen en giften hebben volledig betrekking op de bijdragen 2022 van Stichting Rotterdam. Deze bijdrage wordt in 2023 ontvangen.

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
<u>Liquide middelen</u>		
ING	189.606	199.632
Kas	<u>189</u>	<u>240</u>
	<u><u>189.795</u></u>	<u><u>199.872</u></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 2022	165.000	948	12.184	178.132
Uit saldoverdeling	-	-50	-	-50
Baten uit bestemming van saldo van baten en lasten	-	-	-8.844	-8.844
Stand per 31 december 2022	<u><u>165.000</u></u>	<u><u>898</u></u>	<u><u>3.340</u></u>	<u><u>169.238</u></u>

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
<u>Bestemmingsfondsen</u>		
Bestemmingsfonds noodfonds	898	898
Bestemmingsfonds automatisering	-	50
	<u>898</u>	<u>948</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 2022 is gelijk aan de afschrijvingslast van de betreffende inventaris over 2022.

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>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
<u>Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen</u>		
Loonheffing	-	<u>5.509</u>
<u>Overige schulden en overlopende passiva</u>		
Te betalen accountantskosten	10.285	5.000
Vooruitontvangen gelden	7.000	10.050
Reservering vakantiegeld	6.245	6.857
Reservering vakantiedagen	5.447	1.271
Te betalen bedragen	4.293	2.872
Te betalen subsidie	1.000	-
Nettolonen	-	<u>3.743</u>
	<u>34.270</u>	<u>29.793</u>

De post vooruitontvangen gelden bestaat voor € 5.000 uit een vooruitontvangen donatie van Bredase Lions Rally 2 voor 2023 en voor € 2.000 uit een vooruitontvangen donatie van Stichting Armoedefonds voor 2023.

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>2022</u>	Begroting <u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€	€
<u>Baten</u>			
Subsidie Gemeente Breda	92.294	97.616	97.430
Overige subsidies / bijdragen	40.000	38.626	45.106
Giften en overige baten	70.364	72.859	45.648
Omzet inzet uren Augustinusparochie	17.364	16.000	15.887
Opbrengsten projecten	<u>870</u>	<u>1.200</u>	<u>644</u>
	<u><u>220.892</u></u>	<u><u>226.301</u></u>	<u><u>204.715</u></u>
<u>Overige subsidies / bijdragen</u>			
Fonds Franciscus	30.000	30.000	37.500
PIN - projecten in Nederland	<u>10.000</u>	<u>8.626</u>	<u>7.606</u>
	<u><u>40.000</u></u>	<u><u>38.626</u></u>	<u><u>45.106</u></u>
<u>Giften en overige baten</u>			
Giften en baten kerkelijke en religieuze instellingen	14.804	13.000	14.370
Bijdrage Stichting Rotterdam	8.000	10.000	10.000
Luisterkracht (Netwerk DAK)	10.000	10.000	2.761
Giften particulieren	7.520	700	7.378
Overige giften	<u>30.040</u>	<u>39.159</u>	<u>11.139</u>
	<u><u>70.364</u></u>	<u><u>72.859</u></u>	<u><u>45.648</u></u>
<u>Opbrengsten projecten</u>			
Opbrengsten Annakeuken	<u>870</u>	<u>1.200</u>	<u>644</u>
<u>Lasten uit hoofde van projecten</u>			
Inloophuis	114.572	109.861	99.316
Begeleiding en ondersteuning	36.495	61.838	67.888
Annahuis de wijk in	25.845	18.420	15.529
Bestaansrecht	21.003	-	-
Inloop Clement en voor elkaar	19.953	15.788	16.592
Luisterkracht (Netwerk DAK)	11.868	10.526	2.761
Automatisering	50	-	-
Zelfhulpgroepen	-	6.579	-
Overige projecten	-	3.289	2.148
Marge in beeld	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2.107</u>
	<u><u>229.786</u></u>	<u><u>226.301</u></u>	<u><u>206.341</u></u>

	2022	Begroting 2022	2021
	€	€	€
<u>Lonen</u>			
Brutolonen	127.824	134.100	142.975
Mutatie reservering vakantiedagen	4.177	-	-1.289
	<u>132.001</u>	<u>134.100</u>	<u>141.686</u>
Ontvangen UWV uitkering	-	-	-21.534
	<u>132.001</u>	<u>134.100</u>	<u>120.152</u>

Bezoldiging bestuurders

De bezoldigingen van bestuurders bestaan uit de incidentele declaraties van onkosten.

De bestuurders zijn verder onbezoldigd.

	2022	Begroting 2022	2021
	€	€	€
<u>Overige personeelsbeloningen</u>			
Ziekengeldverzekering	4.350	3.585	3.365
Reiskostenvergoeding	2.776	2.700	2.200
Cursuskosten	1.806	3.600	534
Overige personeelskosten	5.648	2.500	3.405
	<u>14.580</u>	<u>12.385</u>	<u>9.504</u>
<u>Afschrijvingen materiële vaste activa</u>			
Inventarissen	<u>65</u>	<u>66</u>	<u>733</u>
<u>Huisvestingskosten</u>			
Betaalde huur	<u>15.000</u>	<u>15.000</u>	<u>15.000</u>
<u>Verkoopkosten</u>			
Public relations	5.036	3.100	3.033
Representatiekosten	766	1.000	629
	<u>5.802</u>	<u>4.100</u>	<u>3.662</u>
<u>Kantoorkosten</u>			
Kosten automatisering	2.174	3.000	2.128
Kantoorbenodigdheden	1.686	1.500	764
Telefoon- en internetkosten	950	1.200	923
	<u>4.810</u>	<u>5.700</u>	<u>3.815</u>

	<u>2022</u>	Begroting <u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€	€
<u>Algemene kosten</u>			
Accountantskosten	15.318	8.500	8.025
Kosten Annakeuken	3.436	3.500	3.145
Kantinekosten	1.919	1.000	1.204
Assurantiepremie	1.693	1.500	1.797
Advieskosten	1.201	-	-
Abonnementen en contributies	969	900	830
Bankkosten	504	400	425
Administratiekosten	228	300	298
Kosten Netwerk DAK	171	-	-
Kosten Noodfonds	-	-	751
Overige algemene kosten	<u>90</u>	<u>2.000</u>	<u>373</u>
	<u><u>25.529</u></u>	<u><u>18.100</u></u>	<u><u>16.848</u></u>