

Rapport inzake het financieel verslag 2022
Stichting Toon Hermans Huis Rivierenland
te Tiel

Tiel, 27 juni 2023
2023-9587

INHOUDSOPGAVE

	Pagina
Accountantsverslag	
1 Opdracht	3
2 Samenstellingsverklaring van de accountant	3
3 Algemeen	4
Financieel verslag	
1 Bestuursverslag over 2022	5
Jaarrekening	
1 Balans per 31 december 2022	6
2 Staat van baten en lasten over 2022	7
3 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	8
4 Toelichting op de balans per 31 december 2022	10
5 Toelichting op de staat van baten en lasten over 2022	13

Aan het bestuur van
Stichting Toon Hermans Huis Rivierenland
Cueckentoren 2
4116DC Buren

Geachte bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2022 met betrekking tot uw stichting.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2022 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 3.844 en de staat van baten en lasten sluitende met een negatief resultaat van € 8.788, samengesteld.

2 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

De jaarrekening van Stichting Toon Hermans Huis Rivierenland te Tiel is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2022 en de staat van baten lasten over 2022 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 zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Toon Hermans Huis Rivierenland. 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 dan ook ervan 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.

Rapport inzake financieel verslag 2022 van
Stichting Toon Hermans Huis Rivierenland te Tiel

3 ALGEMEEN

3.1 Bestuur

Per balansdatum wordt het bestuur gevoerd door:

- de heer H. Visscher (voorzitter)
- de heer J.B.G. von Schmidt (penningmeester)
- de heer A.H. Wesselink (secretaris)
- mevrouw A.J. Tjaden - van der Laan (bestuurslid)
- de heer P.L. Dikker (bestuurslid)
- mevrouw E. Rooders - van Geldermalsen (bestuurslid)
- de heer R. Spijker (bestuurslid)

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Tiel, 27 juni 2023
Kreston Van Herwijnen Accountants B.V.

Was getekend

J.H.A. Groenhuijzen AA

Rapport inzake financieel verslag 2022 van
Stichting Toon Hermans Huis Rivierenland te Tiel

BESTUURSVERSLAG OVER 2022

Het verslag ligt ter inzage op het kantoor van de stichting.

Rapport inzake financieel verslag 2022 van
Stichting Toon Hermans Huis Rivierenland te Tiel

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2022

(na resultaatbestemming)

		31 december 2022		31 december 2021	
		€	€	€	€
<u>ACTIVA</u>					
<u>Vlottende activa</u>					
Vorderingen	(1)	2.445		7.930	
Liquide middelen	(2)	1.399		3.519	
			3.844		11.449
			<u>3.844</u>		<u>11.449</u>

	31 december 2022		31 december 2021	
	€	€	€	€
<u>PASSIVA</u>				
<u>Stichtingsvermogen</u>				
(3)				
Stichtingsvermogen		2.644		11.432
<u>Kortlopende schulden</u>				
(4)				
Crediteuren	998		-	
Overige schulden en overlopende passiva	<u>202</u>		<u>17</u>	
		1.200		17
		<u>3.844</u>		<u>11.449</u>

Rapport inzake financieel verslag 2022 van
Stichting Toon Hermans Huis Rivierenland te Tiel

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022

		<u>Werkelijk 2022</u>	<u>Werkelijk 2021</u>
		€	€
<u>Baten</u>			
Baten	(5)	23.411	45.008
<u>Lasten</u>			
<u>Wervingskosten</u>			
Lasten	(6)	7.070	5.308
<u>Kosten van beheer en administratie</u>			
Overige personeelslasten	(7)	5.907	3.347
Huisvestingslasten	(8)	11.000	25.702
Kantoorlasten	(9)	3.502	2.089
Verkooplasten	(10)	2.905	899
Algemene lasten	(11)	1.646	1.604
		<u>24.960</u>	<u>33.641</u>
Saldo voor financiële baten en lasten		-8.619	6.059
Financiële baten en lasten	(12)	-169	-195
		<u>-8.788</u>	<u>5.864</u>
<u>Resultaatbestemming</u>			
Stichtingsvermogen		<u>-8.788</u>	<u>5.864</u>

Rapport inzake financieel verslag 2022 van
Stichting Toon Hermans Huis Rivierenland te Tiel

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen de Richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 (organisaties zonder winststreven).

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

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Toon Hermans Huis Rivierenland bestaat voornamelijk uit:
- exploitatie van het Toon Hermans Huis Rivierenland alsmede het verlenen van financiële steun en het inzamelen van gelden ten behoeve van de stichting.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Toon Hermans Huis Rivierenland is feitelijk en statutair gevestigd op Doctor Schaepmanstraat 23 te Tiel en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 61424293. (RSIN: 854335699)

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Toon Hermans Huis Rivierenland 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.

Financiële instrumenten

De onderneming maakt in de normale bedrijfsuitoefening gebruik van financiële instrumenten, die in de balans als activa en passiva zijn verantwoord. De op de balans opgenomen financiële instrumenten bestaan voornamelijk uit financiële vaste activa, handelsdebiteuren, effecten, liquide middelen, (achtergesteld) lang- en kortlopende leningen en leveranciers en handelskredieten.

In de balans opgenomen financiële instrumenten zijn bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde en de vervolgwaardering tegen de geamortiseerde kostprijs. Tenzij hierna anders vermeld, is deze kostprijs gelijk aan de nominale waarde, verminderd met eventuele afboekingen wegens bijzondere waardevermindering of oninbaarheid. Gegeven de korte doorlooptijd zijn de boekwaarden van financiële vaste activa, vlottende activa en de kortlopende schulden nagenoeg gelijk aan de marktwaarden. Ook de marktwaarde van de langlopende schulden verschilt niet materieel van de boekwaarde.

Rapport inzake financieel verslag 2022 van
Stichting Toon Hermans Huis Rivierenland te Tiel

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. 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

De liquide middelen staan, indien niet anders vermeld, ter vrije beschikking.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de bedragen waartegen de schuld moet worden afgelost.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de op het verslagjaar betrekking hebbende baten en lasten 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.

Lasten algemeen

De personeelskosten en andere kosten worden toegerekend aan de bestedingen in het kader van de doelstelling, de kosten van werving van baten aan de beheerkosten.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

Rapport inzake financieel verslag 2022 van
Stichting Toon Hermans Huis Rivierenland te Tiel

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2022

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

1. Vorderingen

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Debiteuren		
Debiteuren	<u>1.273</u>	<u>-</u>
Overige vorderingen en overlopende activa		
Nog te ontvangen bedragen	-	3.500
Waarborgsom	950	1.200
Nog te factureren gebruikersvergoeding bovenzaal	-	3.008
Overige	<u>222</u>	<u>222</u>
	<u>1.172</u>	<u>7.930</u>
2. Liquide middelen		
Rabobank	<u>1.399</u>	<u>3.519</u>

Rapport inzake financieel verslag 2022 van
Stichting Toon Hermans Huis Rivierenland te Tiel

PASSIVA

3. Reserves en fondsen

Stichtingsvermogen

31-12-2022	31-12-2021
€	€
2.644	11.432
<u>2.644</u>	<u>11.432</u>
2022	2021
€	€

Stichtingsvermogen

Stand per 1 januari

Resultaatbestemming boekjaar

Stand per 31 december

11.432	5.568
-8.788	5.864
<u>2.644</u>	<u>11.432</u>

4. Kortlopende schulden

Crediteuren

Verschuldigd conform de aanwezige saldijst

31-12-2022	31-12-2021
€	€
<u>998</u>	<u>-</u>

Overige schulden en overlopende passiva

Nog te betalen kosten

<u>202</u>	<u>17</u>
------------	-----------

Rapport inzake financieel verslag 2022 van
Stichting Toon Hermans Huis Rivierenland te Tiel

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Meerjarige financiële verplichtingen

Huur

Aan de Dr. Schaepmanstraat 23 in Tiel wordt een pand gehuurd door Stichting Toon Hermans Huis Rivierenland te Tiel voor een bedrag ad € 7.240 (exclusief bijkomende leveringen en diensten) per jaar. Over de huurprijs vindt indexering plaats. De looptijd bedraagt van 1 oktober 2020 tot en met 30 september 2025. Vervolgens wordt de huur telkens met 3 jaar verlengd.

Rapport inzake financieel verslag 2022 van
Stichting Toon Hermans Huis Rivierenland te Tiel

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022

	<u>Werkelijk 2022</u>	<u>Werkelijk 2021</u>
	€	€
5. Baten		
Baten	21.640	42.000
Gebruikersvergoeding bovenzaal	1.771	3.008
	<u>23.411</u>	<u>45.008</u>
6. Lasten		
Lasten	<u>7.070</u>	<u>5.308</u>
Personeelslasten		
7. Overige personeelslasten		
Kantinekosten	2.075	1.247
Reiskostenvergoedingen	-	420
Overige personeelskosten	2.152	-
Vrijwilligersvergoeding	1.680	1.680
	<u>5.907</u>	<u>3.347</u>
Personeelsleden		
Bij de stichting waren in 2022 geen werknemers werkzaam.		
Overige bedrijfslasten		
8. Huisvestingslasten		
Huur onroerende zaak	7.710	9.820
Onderhoud	930	875
Schoonmaakkosten	-	156
Verhuizing / inrichting / keuken	2.106	14.764
Overige huisvestingskosten	254	87
	<u>11.000</u>	<u>25.702</u>
9. Kantoorlasten		
Kantoorbenodigdheden	170	164
Onderhoud inventaris	188	99
Automatiseringskosten	1.440	202
Telefoonkosten	989	1.169
Porti	55	58
Contributies en abonnementen	235	331
Overige kantoorlasten	425	66
	<u>3.502</u>	<u>2.089</u>

Rapport inzake financieel verslag 2022 van
Stichting Toon Hermans Huis Rivierenland te Tiel

	<u>Werkelijk 2022</u>	<u>Werkelijk 2021</u>
	€	€
10. Verkooplasten		
Representatielasten	2.905	899
	<u>2.905</u>	<u>899</u>
11. Algemene lasten		
Accountants- en advieskosten	787	580
Verzekeringen	859	891
Kleine aanschaffingen	-	133
	<u>1.646</u>	<u>1.604</u>
12. Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke lasten		
Rente en kosten bank	169	195
	<u>169</u>	<u>195</u>

Rapport inzake financieel verslag 2022 van
Stichting Toon Hermans Huis Rivierenland te Tiel

Ondertekening bestuur voor akkoord

Vaststelling jaarrekening

De jaarrekening is aldus opgemaakt en vastgesteld door het bestuur c.q. de Algemene Vergadering.

Tiel, 27 juni 2023

J.B.G. von Schmidt

H. Visscher

A.H. Wesselink

P.L. Dikker

E. Rooders - van Geldermalsen

A.J. Tjaden - van der Laan

R. Spijker

