



OMNYACC

ACCOUNTANTS & ADVISEURS

Stichting Odensehuis Den Helder
gevestigd te Den Helder

Rapport inzake de
Jaarrekening 2020

Inhoudsopgave

	Pagina
1. Accountantsrapport	
1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant	3
1.2 Algemeen	4
2. Jaarrekening	
2.1 Balans per 31 december 2020	5
2.2 Staat van baten en lasten over 2020	7
2.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	8
2.4 Toelichting op de balans	10
2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten	13

Aan het bestuur van
Stichting Odensehuis Den Helder
Kemphaanstraat 24B
1781 WS Den Helder

Den Helder, 24 maart 2021

Dossier: 164800
Kenmerk: PN/ch

Geacht bestuur

Hierbij bieden wij u het rapport aan inzake de jaarstukken over 2020 van Stichting Odensehuis Den Helder te Den Helder.

1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant

De jaarrekening van Stichting Odensehuis Den Helder te Den Helder is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2020 en de staat van baten en lasten over 2020 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. 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 Odensehuis Den Helder.

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 er dan ook van 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.

Den Helder, 24 maart 2021

Omnyacc Den Helder

J. van der Graaf AA

1.2 Algemeen

Oprichting stichting

De stichting is opgericht bij notariële akte d.d. 29 augustus 2019. De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 75779285.

Het eerste boekjaar van de stichting loopt van 29 augustus 2019 tot en met 31 december 2019. De vergelijkende cijfers over boekjaar 2019 in dit rapport zijn ontleend aan de door cliënt gevoerde en op de website gepubliceerde administratie.

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Odensehuis Den Helder, statutair gevestigd te Den Helder, bestaan voornamelijk uit het exploiteren en instandhouden van een inloophuis in de gemeente Den Helder voor mensen met beginnende dementie en/of geheugenklachten en hun verwanten, vrienden en/of andere naasten alsmede buurtgenoten.

De stichting heeft geen winstoogmerk. De stichting tracht haar doel te bereiken door het vergaren uit geldmiddelen uit subsidies en andere fondsen, samenwerken met andere organisaties, belangenbehartiging ten aanzien van onderwerpen die verband houden met de doelstellingen.

De stichting is ingeschreven in het ANBI-register.

Samenstelling bestuur

Het bestuur van de stichting wordt gevormd door:

B. Fritzsche, voorzitter
L.R.E.P. Smit, secretaris
A.W.P van der Ree, penningmeester
C.M. Sluijter, bestuurslid
C. Veenstra, bestuurslid

Continuïteit

De continuïteit van Stichting Odensehuis Den Helder is afhankelijk van de subsidie die wordt ontvangen van de gemeente Den Helder en andere subsidieverstrekkers/donateurs. Op dit moment is de langetermijntoekomst van Stichting Odensehuis Den Helder onduidelijk.

2.1 Balans per 31 december 2020

		31 december 2020		31 december 2019	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vaste activa					
Materiële vaste activa					
Andere vaste bedrijfsmiddelen			2.667		1.196
Vlottende activa					
Vorderingen					
Overige vorderingen en overlopende activa	1		1.860		-
Liquide middelen	2		23.718		22.630
Totaal activazijde			<u>28.245</u>		<u>23.826</u>

		31 december 2020		31 december 2019	
		€	€	€	€
PASSIVA					
Stichtingsvermogen					
Bestemmingsfondsen	3	14.699		28.097	
Overige reserve	4	<u>12.987</u>		<u>-7.569</u>	
			27.686		20.528
Kortlopende schulden					
Overige schulden en overlopende passiva	5		559		3.298
Totaal passivazijde			<u>28.245</u>		<u>23.826</u>

2.2 Staat van baten en lasten over 2020

		2020	2019
		€	€
Baten			
Gemeentelijke subsidies	6	-	31.400
Giften en baten uit fondsenwerving	7	50.250	11.550
Ontvangen donaties		3.064	483
Overige baten		38	-
		<u>53.352</u>	<u>43.433</u>
Lasten			
Afschrijvingen materiële vaste activa		1.000	-
Overige personeelsbeloningen	8	26.980	16.025
Huisvestingskosten	9	8.256	3.763
Kosten activiteiten deelnemers	10	1.339	305
Algemene kosten	11	8.619	2.812
		<u>46.194</u>	<u>22.905</u>
Totaal van som der kosten		<u>46.194</u>	<u>22.905</u>
Totaal van netto resultaat		<u><u>7.158</u></u>	<u><u>20.528</u></u>
Bestemming saldo van baten en lasten			
Bestemmingsfonds Sluyterman van Loo		1.781	-
Bestemmingsfonds kwartiermaker		-15.179	28.097
Overige reserve		20.556	-7.569
		<u>7.158</u>	<u>20.528</u>

2.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Informatie over de rechtspersoon

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Odensehuis Den Helder is feitelijk en statutair gevestigd op Kemphaanstraat 24B, 1781 WS te Den Helder en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 75779285.

Algemene toelichting

De belangrijkste activiteiten van de rechtspersoon

De activiteiten van Stichting Odensehuis Den Helder bestaan voornamelijk uit het exploiteren en instandhouden van een inloophuis in de gemeente Den Helder voor mensen met beginnende dementie en/of geheugenklachten en hun verwanten, vrienden en/of andere naasten alsmede buurtgenoten.

De stichting heeft geen winstoogmerk. De stichting tracht haar doel te bereiken door het vergaren uit geldmiddelen uit subsidies en andere fondsen, samenwerken met andere organisaties, belangenbehartiging ten aanzien van onderwerpen die verband houden met de doelstellingen.

De stichting is ingeschreven in het ANBI-register.

Informatieverschaffing over schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Odensehuis Den Helder 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 C-1 Kleine organisaties-zonder-winststreven.

Grondslagen

Vaste activa

De vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs onder aftrek van afschrijvingen.

Vorderingen

De vorderingen en overlopende activa zijn opgenomen tegen nominale waarde. Waardering geschiedt onder aftrek van een voorziening wegens oninbaarheid, gebaseerd op een individuele beoordeling van de vorderingen.

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

Bestemmingsfondsen worden gevormd voor toekomstige uitgaven die uit de huidige beschikbare middelen gedekt moeten worden. Voor de besteding van deze gelden zijn door derden beperkingen opgelegd.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden zijn opgenomen tegen nominale waarde.

De bepaling van het resultaat

Het exploitatieresultaat is bepaald als het verschil tussen de baten en alle andere aan het verslagjaar toe te rekenen lasten. De lasten zijn bepaald met inachtneming van de geldende grondslagen van waardering en resultaatbepaling.

2.4 Toelichting op de balans

Informatieverschaffing over materiële vaste activa

De materiële vaste activa betreffen inrichtingskosten van het gehuurde pand aan de Kempphaanstraat 24 te Den Helder. Deze investeringen worden afgeschreven in een periode van 3 jaar.

Vlottende activa

Vorderingen

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
1 Overige vorderingen en overlopende activa		
Huurafrekening 2020	<u>1.860</u>	<u>-</u>
2 Liquide middelen		
ABN AMRO	<u>23.718</u>	<u>22.630</u>

Stichtingsvermogen

In onderstaand overzicht is het verloop van het stichtingskapitaal weergegeven:

	Bestem- mings- fondsen	Overige re- serve	Totaal
	€	€	€
Stand per 1 januari 2020	28.097	-7.569	20.528
Mutatie uit resultaatverdeling	-13.398	20.556	7.158
Stand per 31 december 2020	<u>14.699</u>	<u>12.987</u>	<u>27.686</u>
	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>	
	€	€	

3 Bestemmingsfondsen

Bestemmingsfonds Sluyterman van Loo	1.781	-
Bestemmingsfonds kwartiermaker	<u>12.918</u>	<u>28.097</u>
	<u>14.699</u>	<u>28.097</u>

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€

Bestemmingsfonds Sluyterman van Loo

Stand per 1 januari	-	-
Resultaatverdeling	<u>1.781</u>	<u>-</u>
Stand per 31 december	<u>1.781</u>	<u>-</u>

In boekjaar 2020 heeft de stichting € 5.000 van Fonds Sluyterman van Loo ontvangen. De gelden zijn beschikbaar gesteld voor het werven, trainen en onkostenvergoedingen vrijwilligers. Van deze ontvangen gelden is € 3.219 besteed. In boekjaar 2021 zal het bedrag moeten zijn besteed.

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Bestemmingsfonds kwartiermaker		
Stand per 1 januari	28.097	-
Resultaatverdeling	<u>-15.179</u>	<u>28.097</u>
Stand per 31 december	<u>12.918</u>	<u>28.097</u>

In boekjaar 2019 heeft de stichting € 31.400 ontvangen van de gemeente Den Helder voor het aanstellen of inhuren van een kwartiermaker. In boekjaar 2019 en 2020 is van deze gelden € 18.482 besteed.

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
4 Overige reserve		
Stand per 1 januari	-7.569	-
Uit resultaatverdeling	<u>20.556</u>	<u>-7.569</u>
Stand per 31 december	<u><u>12.987</u></u>	<u><u>-7.569</u></u>

Voor de overige reserves heeft het bestuur nog geen bestemming gevormd.

Kortlopende schulden

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
5 Overige schulden en overlopende passiva		
Nog te betalen kosten	<u><u>559</u></u>	<u><u>3.298</u></u>

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
6 Baten		
Gemeentelijke subsidies	-	31.400
Giften en baten uit fondsenwerving	50.250	11.550
Ontvangen donaties	3.064	483
Overige baten	38	-
	<u>53.352</u>	<u>43.433</u>
7 Giften en baten uit fondsenwerving		
Specificatie ontvangen giften en baten fondsenwerving		
Oranjefonds	15.000	-
Fonds Sluyterman Van Loo	5.000	-
Stichting Dioraphte	10.000	-
Stichting RCOAK	5.000	-
Stichting Brentano's	5.000	-
Het Buurtcollectief Den Helder	8.250	11.550
Omnyacc Accountants en Adviseurs	2.000	-
Totaal	<u>50.250</u>	<u>11.550</u>
8 Overige personeelsbeloningen		
Kosten kwartiermaker	15.179	3.303
Inzet fondsenwerfer buurtcollectief	8.250	11.550
Studie- en opleidingskosten	2.118	1.101
Kosten vrijwilligers	1.263	71
Overige personeelskosten	170	-
	<u>26.980</u>	<u>16.025</u>
9 Huisvestingskosten		
Betaalde huur	2.024	2.588
Schoonmaakkosten	1.840	2
Gas, water en elektra	1.391	142
Overige huisvestingskosten	3.001	1.031
	<u>8.256</u>	<u>3.763</u>
10 Kosten activiteiten deelnemers		
Kosten activiteiten deelnemers	<u>1.339</u>	<u>305</u>

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
11 Algemene kosten		
Assurantiepremie	487	358
Accountantskosten	2.000	-
Bankkosten	170	33
Bestuurskosten	859	1.123
PR en communicatiekosten	2.555	429
Kantoorkosten	1.651	346
Overige algemene kosten	<u>897</u>	<u>523</u>
	<u>8.619</u>	<u>2.812</u>

Den Helder,
Stichting Odensehuis Den Helder

Voorzitter
B. Fritzsche

Secretaris
L.R.E.P. Smit

Penningmeester
A.W.P. van der Ree