


# Jaarrekening 2018 van Stichting Inloophuis Rotterdam

 19-3-19



## Inhoudsopgave

	<u>Bladzijde</u>
<b><u>Beoordelingsverklaring</u></b>	2
<b><u>Jaarrekening</u></b>	
Bestuursverslag	3
1. Balans per 31 december 2018	5
2. Staat van baten en lasten	6
3. Toelichting	
Waarderingsgrondslagen	7
Toelichting op de Balans	8
Toelichting op de Staat van baten en lasten	10
<b><u>Overige gegevens</u></b>	
Resultaatbestemming	13
<b><u>Bijlage:</u></b> Begroting 2019	

 19-3-19

Aan het bestuur van  
Stichting Inloophuis Rotterdam  
Weimansweg 70-72  
3075 MP ROTTERDAM

Rotterdam, 19 maart 2019

Geachte bestuursleden,

### **BEOORDELINGSVERKLARING**

#### **Opdracht**

Ik heb de in dit verslag opgenomen jaarrekening 2018 van Stichting Inloophuis Rotterdam te Rotterdam beoordeeld. Het bestuur van de entiteit is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het in Nederland geldende Burgerlijk Wetboek (BW). Het is mijn verantwoordelijkheid een beoordelingsverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken.

#### **Werkzaamheden**

Ik heb mijn beoordeling verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder Standaard 2400, "Opdrachten tot het beoordelen van financiële overzichten". De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het inwinnen van inlichtingen bij functionarissen van de entiteit en het uitvoeren van cijferanalyses met betrekking tot de financiële gegevens. Door de aard en de omvang van onze werkzaamheden kunnen deze slechts resulteren in een beperkte mate van zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening. Deze mate van zekerheid is lager dan die welke aan een controleverklaring kan worden ontleend.

#### **Conclusie**

Op grond van onze beoordeling is mij niets gebleken op basis waarvan ik zou moeten concluderen dat de jaarrekening geen getrouw beeld geeft van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Inloophuis Rotterdam per 31 december 2018 en van het resultaat over 2018 in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het in Nederland geldende Burgerlijk Wetboek (BW).

Rotterdam, 19 maart 2019

  
Q.M. Ham AA


Paraaf voor waarmerkingsdoeleinden:

 19-3-19

# Jaarrekening



"De Boei"

 19-3-19



## **Bestuursverslag**

### **Algemeen**

Stichting Inloophuis Rotterdam de Boei is ontstaan vanuit signalen binnen de terminale zorg in Rotterdam. Van de cliënten binnen deze zorg had 90% kanker en zij wachten soms lange tijd op het voorspelde einde zonder afleiding, ondersteuning of contacten buiten het systeem. Dit leidde veelal tot een isolement.

Inloophuis 'De Boei' is een ontmoetingscentrum voor mensen met kanker, hun naasten en hun mantelzorgers, waar zij mensen kunnen zijn wie ze zijn, met al hun mogelijkheden en onmogelijkheden. De Boei wil zich sterk maken en hen, daar waar de medische hulp ophoudt, ondersteunen op emotioneel, praktisch en sociaal vlak. Wij brengen weer een zekere mate van zelfredzaamheid voor hen op gang, maar ook voor hun naasten en nabestaanden. Daarnaast bieden wij dit ook aan de mantelzorgers die onze gasten dagelijks met zoveel inzet steunen.

Het gekozen symbool (De Boei) geeft aan dat een lichtpunt zo nu en dan fijn kan zijn als het verder allemaal een beetje duister is. Door een schouder te bieden waarop geleund kan worden en door ontspannende activiteiten aan te bieden, informatie te verstrekken, een gespreksgroep te vormen of zomaar voor een kopje koffie, probeert zij mensen met kanker en hun naasten weer op weg te helpen en wat licht in de duisternis te verschaffen.

### **Bemensing**

De Stichting werd bestuurd door een bestuurder/directeur, ondersteund door een Raad van Toezicht. Deze bestond in 2018 uit 4 personen, die zich op vrijwillige basis beschikbaar stelden.

De directeur werd ondersteund door 3 parttime coördinatoren, een parttime secretariële kracht en een parttime kracht op de financiële administratie.

De 4 dependances werden geleid door onbetaalde coördinatoren, onder supervisie van de hoofdvestiging. Er zijn circa 70 vrijwilligers bij het gehele project betrokken.

### **Dependances**

Stichting Inloophuis De Boei heeft 4 dependances.

Deze bevinden zich in Barendrecht, Overschie, Schiedam en Spijkenisse

De organisatie wordt vanuit Rotterdam bestuurd. De coördinator geeft leiding aan de vrijwilligers van de dependance. De coördinator legt verantwoording af aan de directeur van de organisatie.

### **Activiteiten**

De belangrijkste doelstelling van de Stichting Inloophuis Rotterdam 'de Boei' is het ontplooiën van activiteiten ten behoeve van diegenen die met kanker te maken hebben of krijgen. De Stichting heeft als missie handhaving of verbetering van de kwaliteit van leven van mensen met kanker, naasten en nabestaanden.

De Stichting tracht haar doel te verwezenlijken door:

- een open huis te bieden aan mensen met kanker en hun direct naasten, op een wijze waar laagdrempeligheid voorop staat;
- het aanbieden van informatie over kanker en mogelijkheden er om heen;
- contact met lotgenoten;
- bemiddeling tussen vragers en informatieverschaffers;
- verzorgen van themabijeenkomsten door deskundigen;
- het op - informele wijze - verkrijgen van inzicht met betrekking tot wensen en behoeften van kankerpatiënten;
- het ondersteunen van nabestaanden;
- het aanbieden van individuele- en gespreksgroepen.

### **Huisvesting De Boei**

Stichting Roparun, welke eigenaar is van locatie De Boei, heeft te kennen gegeven dat Stichting Inloophuis Rotterdam 'de Boei' tot en met oktober 2023 om niet de locatie mag blijven huren.

19-3-19



### Subsidies

De opbrengst uit hoofde van subsidies, donaties en giften is deels afhankelijk van de subsidie van de afdeling Gezondheid, Welzijn en Zorg van de Gemeente Rotterdam. Daarnaast worden giften/donaties ontvangen van fondsen, kerkelijke instellingen, gasten van het inloophuis, deelgemeenten, donateurs etc.

Ten aanzien van de subsidie van de Gemeente Rotterdam worden aanvullende eisen gesteld aan de wijze van verantwoorden, deze zijn vastgelegd in de Subsidieverordening Rotterdam 2014.

### Vaststelling subsidie 2017

De van de Gemeente Rotterdam ontvangen subsidie over 2017 bedraagt 114.000,--. Dit bedrag is conform de toezeggingsbrief van 14 februari 2017. De subsidie wordt pas definitief door de Gemeente Rotterdam goedgekeurd na ontvangst en beoordeling van diverse documenten zoals een inhoudelijk subsidieverantwoording en een financiële subsidieverantwoording. De subsidie 2017 is middels een Vaststellingsbeschikking definitief vastgesteld.

### Subsidie 2018

De van de Gemeente Rotterdam ontvangen subsidie over 2018 bedraagt € 114.000,--. Dit bedrag is conform de toezeggingsbrief van 12 februari 2018. De subsidie wordt pas definitief door de Gemeente Rotterdam goedgekeurd na ontvangst en beoordeling van diverse documenten zoals een inhoudelijk subsidieverantwoording en een financiële subsidieverantwoording. De aanvraag vaststelling subsidie 2018 zal door de Stichting voor 31 maart 2019 worden ingediend. Het bestuur van de Stichting acht het risico van intrekking dan wel deels terugbetaling van de subsidie als zeer klein.

### Continuïteit

Voor haar continuïteit is de Stichting in hoge mate afhankelijk van subsidie van de Gemeente Rotterdam. Vooruitbetaalde subsidies worden pas na afloop van het boekjaar en na overleggen van diverse bescheiden door de subsidie-instantie definitief toegekend.


Net als voorgaande jaren is de directeur op zoek naar financiële middelen. Naast het feit dat dit arbeidsintensief is is er nog geen uitzicht op een structurele oplossing om de continuïteit van Stichting Inloophuis Rotterdam 'de Boei' te waarborgen.

Rotterdam, februari 2019  
Namens het bestuur

S.C. den Uijl, directeur/bestuurder

**1. Balans per 31 december 2018  
van Stichting Inloophuis Rotterdam**

	Ref.	31-dec-18	31-dec-17
<b>Activa</b>			
<i>Vaste activa</i>			
Materiële vaste activa	A	-	-
<i>Vlottende activa</i>			
Vorderingen	B	13.681	6.446
Liquide middelen	C	71.068	46.198
Totaal		<u>84.749</u>	<u>52.644</u>
<b>Passiva</b>			
<i>Eigen Vermogen</i>	D		
Algemene reserve		31.392	45.629
Bestemmingsreserves		431	431
Resultaat boekjaar		21.676	14.237-
		<u>53.499</u>	<u>31.823</u>
<i>Kortlopende schulden</i>	E		
Belastingen en premies sociale verzekeringen		-	-
Overige schulden en overlopende passiva		31.250	20.821
		<u>31.250</u>	<u>20.821</u>
Totaal		<u>84.749</u>	<u>52.644</u>



19-3-19

**2. Staat van baten en lasten  
van Stichting Inloophuis Rotterdam**

Ref.	2018	2017
Opbrengst subsidies, donaties en giften	A 277.596	301.213
Overige opbrengsten	B 499	200
Totaal opbrengsten	278.095	301.413
Personeelskosten	C 114.513	161.994
Huisvestingskosten	D 61.263	55.149
Kantoorkosten	E 5.965	5.352
Autokosten	F 14.884	3.768
Activiteiten	G 47.446	77.931
Afschrijvingen	H -	-
Overige bedrijfskosten	I 12.349	11.463
Som der kosten	256.420	315.657
Bedrijfsresultaat	21.675	14.244-
Rente baten en lasten	J 1	7
<b>Netto Resultaat</b>	<b>21.676</b>	<b>14.237-</b>

*19-3-19*





### 3. Toelichting

---

#### Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en paragraaf 640, Organisaties zonder winststreven, van de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Baten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke lasten die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

#### Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

##### **Materiële vaste activa**

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

##### **Vorderingen en overlopende activa**

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

##### **Bestemmingsfonds**

Het bestemmingsfonds Sociaal Fonds Roparun betreft een in 2009 ontvangen bedrag van Stichting Roparun welke van hen alleen besteed mag worden ten behoeve van financiële nood van individuele bezoekers van Stichting Inloophuis Rotterdam. Onttrekkingen aan deze reserve liggen in lijn met het doel van deze reserve.

#### Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

##### **Budgetsubsidies**

Budgetsubsidies worden ten gunste van de winst-en-verliesrekening gebracht in het jaar ten laste waarvan de gesubsidieerde uitgaven komen.

**Toelichting op de balans****A. Materiële vaste activa**

De specificatie van deze post is als volgt:

Boekwaarde  
Inventaris

<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
-	-
<u>-</u>	<u>-</u>

-**B. Vlottende activa**Vorderingen

De vorderingen zijn als volgt te specificeren:

Borg Oud Katholieke Parochie Schiedam  
Nog te ontvangen bedragen  
Vooruitbetaalde bedragen

<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
1.200	1.200
12.001	4.788
480	458
<u>13.681</u>	<u>6.446</u>

13.68113.681**C. Liquide middelen**

De specificatie van deze post is als volgt:

Kas  
ING Bank  
Rabobank

<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
593	1.035
24.068	36.798
46.407	8.365
<u>71.068</u>	<u>46.198</u>

71.068

19-3-19

**D. Eigen vermogen**53.4991. Reserves31.823

## Verloop Reserves:

	Algemene Reserve	Bestemmings-reserve	Sociaal Fonds Roparun	Totaal
Stand per 1 januari 2018	45.629	-	431	46.060
Dotatie resultaat voorgaand boekjaar	14.237-	-	-	14.237-
Onttrekkingen	-	-	-	-
Stand 31 december 2018	<u>31.392</u>	-	431	<u>31.823</u>

2. Resultaat boekjaar21.676**E. Kortlopende schulden**31.2501. Belastingen en premies sociale verzekeringen-

Deze post is als volgt te specificeren:

	31-12-2018	31-12-2017
Loonbelasting en premies sociale verzekeringen	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>

2. Overlopende passiva31.250

Deze post is als volgt te specificeren:

	31-12-2018	31-12-2017
Te betalen vakantiegeld	3.483	4.562
Bestemmingsfonds auto	12.000	-
Nog te betalen bedragen	15.767	13.229
Vooruit ontvangen bedragen	-	3.030
	<u>31.250</u>	<u>20.821</u>

19-3-19

**5. Toelichting op de Staat van baten en lasten****A. Opbrengst subsidies, donaties en giften****277.596**

Als volgt te specificeren:

	2018	2017
Subsidies	123.000	117.000
Sponsoring	76.405	79.792
Stichting Roparun	30.000	33.960
Donaties en Giften	44.253	67.278
Kerken & Diaconiën	3.205	3.183
Lezingen en trainingen	733	-
	<u>277.596</u>	<u>301.213</u>

Ten aanzien van de subsidie over 2017 van de Gemeente Rotterdam heeft de Stichting nog geen definitieve eindafrekening ontvangen.

**B. Overige opbrengsten****499**

Als volgt te specificeren:

	2018	2017
Verhuur ruimte	277	200
Vacatie vergoeding NPZR	222	-
	<u>499</u>	<u>200</u>

**C. Personeelskosten****114.513**

Als volgt te specificeren:

	2018	2017
Lonen en salarissen	97.171	146.529
Sociale lasten	13.365	20.479
Pensioenpremie	6.408	9.522
Overige personeelskosten	4.108	8.952
Uitkering Ziekteverzuim	6.539	23.488
	<u>114.513</u>	<u>161.994</u>


Aantal personeelsleden per ultimo boekjaar is 4 personen (2017: 6).

**D. Huisvestingskosten****61.263**

Als volgt te specificeren:

	2018	2017
Huisvesting Rotterdam	30.000	30.000
Huisvesting Voorne Putten	-	2.917
Huisvesting Schiedam	6.794	8.038
Huisvesting Overschie	898	2.694
Huisvesting Barendrecht	1.272	1.248
Onderhoud en schoonmaak gebouwen	9.652	10.176
Onderhoud tuin	2.736	30
Overige kosten gebouwen	9.911	46
	<u>61.263</u>	<u>55.149</u>

De Stichting huurt de vestiging De Boei, Weimansweg 70-72 te Rotterdam om niet van Stichting Roparun. De reële waarde van deze huur is door de Stichting vastgesteld op € 30.000,00 en als zodanig in de post huisvestingskosten Rotterdam verwerkt. De fictieve bate is in toelichting A onder de post Stichting Roparun verantwoord.

 19-3-19

**E. Kantoorkosten****5.965**

Als volgt te specificeren:

	2018	2017
Telefoonkosten	381	356
Internet	3.093	686
Portiekosten	340	329
Abonnementen/Lidmaatschap	500	500
Kantoorbenodigdheden	1.015	917
Computer	412	1.977
Kantoorkosten dependances	224	587
	<u>5.965</u>	<u>5.352</u>

**F. Autokosten****14.884**

Als volgt te specificeren:

	2018	2017
Motorrijtuigenbelasting	1.531	1.530
Autoverzekering	929	992
Brandstofkosten	50	126
Bestemmingsfonds auto	12.000	-
Overige autokosten	374	1.120
	<u>14.884</u>	<u>3.768</u>

**G. Activiteiten****47.446**

Als volgt te specificeren:

	2018	2017
Kosten vrijwilligers	5.085	5.366
Kosten vrijwilligers dependances	3.958	6.940
Vakanties en uitstapjes	28.158	51.869
Sinterklaas- en kerstviering	240	158
Nieuwjaar en paasviering	173	-
Keukenkosten	7.711	10.560
Diverse kosten dependances	78	1.988
Diverse activiteiten	2.043	1.050
	<u>47.446</u>	<u>77.931</u>

**H. Afschrijvingen op materiële vaste activa****-**

Als volgt te specificeren:

	2018	2017
Afschrijving materiële vaste activa	-	-



19-3-19



I. Overige kosten

12.349

Als volgt te specificeren:

	2018	2017
Accountantskosten	3.000	3.000
Administratiekosten	203	198
Bestuur	23	46
Attenties	360	635
PR Kosten (w.o. fondsenwerving)	7.103	4.204
Verzekeringen	628	1.018
Bankkosten	559	713
Diversen	473	1.649
	<u>12.349</u>	<u>11.463</u>

Met ingang van 2010 wordt de jaarrekening van de Stichting voorzien van een beoordelingsverklaring. De werkzaamheden van de accountant worden deels aan de Stichting doorbelast. De reële waarde van deze werkzaamheden is vastgesteld op € 3.000,00 en is als zodanig in de post accountantskosten verwerkt. De fictieve bate is in toelichting A onder de post Donaties en Giften verantwoord.

J. Financiële baten en lasten

1

Als volgt te specificeren:

	2018	2017
Rente baten	1	7
Rente lasten	-	-
	<u>1</u>	<u>7</u>

*R* 19-3-19



## Overige gegevens


---

### Statutaire regeling resultaatbestemming

In de Statuten van de Stichting is geen regeling opgenomen omtrent de bestemming van het resultaat.

### Voorstel resultaatbestemming


In afwachting van een daartoe strekkend besluit van het bestuur is het resultaat over 2018 toegevoegd aan het eigen vermogen.

 17-3-15

**Begroting voor het boekjaar 2018**

In Euro's

	2018 Begroting	2018 Werkelijk	2019 Begroting
Opbrengst subsidies, donaties en giften	276.625	278.095	292.000
Personeelskosten	140.000	114.513	130.000
Huisvestingskosten	51.000	61.263	49.490
Kantoorkosten	5.263	5.965	6.325
Autokosten	3.600	14.884	28.600
Aktiviteiten	59.310	47.446	57.310
Overige bedrijfskosten	16.500	12.349	19.100
Totaal kosten	275.673	256.420	290.825
Saldo	952	21.675	1.175
Afschrijving op materiële vaste activa	0	0	0
Rente baten en lasten	0	1	0
<b>Netto Resultaat</b>	<b>952</b>	<b>21.676</b>	<b>1.175</b>

  
19-3-19