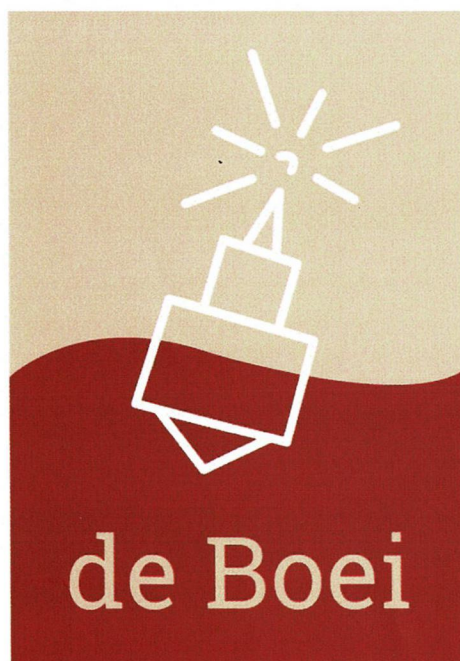


Jaarrekening 2023
Stichting Inloophuis Rotterdam




R 20-3-2024



Inhoudsopgave

	<u>Bladzijde</u>
<u>Beoordelingsverklaring</u>	2
<u>Jaarrekening</u>	
Bestuursverslag	3
1. Balans per 31 december 2023	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
<u>Overige gegevens</u>	
Resultaatbestemming	13
<u>Bijlage:</u> Begroting 2024	

 20-3-2024



Ham Accountants & Adviseurs
Beursplein 37 (Unit 411 Coolsingelzijde)
3011 AA Rotterdam
ricoham@ham-accountantsenadviseurs.nl

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

Rotterdam, 20 maart 2024

Geachte bestuursleden,

BEOORDELINGSVERKLARING

Opdracht

Ik heb de in dit verslag opgenomen jaarrekening 2023 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 2023 en van het resultaat over 2023 in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het in Nederland geldende Burgerlijk Wetboek (BW).

Rotterdam, 20 maart 2024

Q.M. Ham AA

Paraaf voor waarmerkingsdoeleinden:

 20-3-2024

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. Het 'wachten' was 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 nabestaanden (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 2023 uit 4 personen.

De leden hebben zich op vrijwillige basis beschikbaar gesteld.

De directeur werd ondersteund door een coördinator welke leiding geeft over de vrijwilligers, een persoonlijk begeleider Rouw en Verlies en een kracht op de financiële administratie. Allen werkten op basis van een parttime dienstverband.

Er zijn circa 40 vrijwilligers bij het gehele project betrokken.


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 Boei probeert dit doel te bereiken door een plek te bieden waar mensen met kanker, hun naasten en mensen die een dierbare hebben verloren aan kanker (nabestaanden) elkaar kunnen ontmoeten. Al 23 jaar zetten onze vrijwilligers en medewerkers zich in voor iedereen die zich bij ons meldt voor steun en informatie.

In een huiselijke sfeer ontmoeten gasten lotgenoten en bieden vrijwilligers hen een luisterend oor.

Er is een ruim aanbod aan ontspannende activiteiten en gasten kunnen deelnemen aan individuele en groepsgesprekken.

 20-3-2024

Het huis heeft een belangrijke functie in de wijk.

Onze (vrijwillige) koks bereiden minimaal 2 keer per week een warme lunch.

Huisvesting

Stichting Roparun is de eigenaar van de locatie De Boei. De afgelopen jaren heeft Stichting Inloophuis Rotterdam 'de Boei' de locatie om niet mogen huren. Het huidige contract liep tot oktober 2023.

Momenteel zijn beide Stichtingen met elkaar in gesprek voor een vervolg van een dergelijke overeenkomst. Tot er meer duidelijkheid is kan de Boei het pand om niet blijven gebruiken.

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, 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 2022

De van de Gemeente Rotterdam ontvangen subsidie over 2022 bedraagt €120.000. Dit bedrag is conform de toezeggingsbrief van 27 januari 2022. 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 2022 is middels een Vaststellingsbeschikking definitief vastgesteld op 120.000,00.

Subsidie 2023


De door de Gemeente Rotterdam verleende subsidie over 2023 bedraagt €130.000,--. Dit bedrag is conform de toezeggingsbrief van 8 januari 2023.

De Gemeente heeft begin van het jaar 90% van de toezegging uitgekeerd. 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. Hierna wordt de overige 10% uitgekeerd.

De aanvraag vaststelling subsidie 2023 zal door de Stichting voor 30 maart 2024 worden ingediend.

Aanpassing presentatie cijfers

De Gemeente heeft het verzoek neergelegd om de cijfers in de jaarrapportage anders te presenteren. Deze aanpassing is doorgevoerd in het nieuwe rapport.

 20-3-2024

Aanpassing begroting

Door het uitblijven van sponsors is ervoor gekozen de kosten voor drukwerk, PR en de notariskosten uit de begroting te halen, dit is afgestemd met de Gemeente op 9 november 2023.

De kosten voor project Woonkamer en het Tuinproject zijn apart benoemd in de jaarrekening. Dit omdat de kosten voor deze projecten in 2022 gereserveerd zijn en in 2023 gerealiseerd.

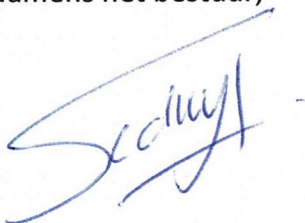
Continuïteit

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, 20 maart 2024

Namens het bestuur,



S.C. den Uijl, directeur/bestuurder

 20-3-2024


**1. Balans per 31 december 2023
van Stichting Inloophuis Rotterdam**

	Ref.	31-dec-23	31-dec-22
Activa			
<i>Vaste activa</i>			
Materiële vaste activa	A	-	-
<i>Vlottende activa</i>			
Vorderingen	B	29.055	34.317
<i>Liquide middelen</i>	C	15.625	23.436
Totaal		<u>44.680</u>	<u>57.753</u>
Passiva			
<i>Eigen Vermogen</i>			
Algemene reserve		29.505	30.653
Bestemmingsreserves		56	256
Resultaat boekjaar		185-	1.148-
		<u>29.376</u>	<u>29.761</u>
<i>Kortlopende schulden</i>			
Belastingen en premies sociale verzekeringen		-	5.622
Overige schulden en overlopende passiva		15.304	22.370
		<u>15.304</u>	<u>27.992</u>
Totaal		<u>44.680</u>	<u>57.753</u>

H 20-3-2024



2. Staat van baten en lasten van Stichting Inloophuis Rotterdam

	Ref.	2023	2022
Opbrengst subsidies, donaties en giften	A	251.937	202.456
Overige opbrengsten	B	1.155	75
Totaal opbrengsten		253.092	202.531
Personeelskosten	C	144.151	125.857
Huisvestingskosten	D	41.073	44.305
Project Woonkamer	D1	6.595	-
Project Tuin	D2	6.224	-
Kantoorkosten	E	3.600	3.478
Activiteiten	F	35.805	13.087
Afschrijvingen	G	-	-
Overige bedrijfskosten	H	15.830	16.952
Som der kosten		253.278	203.679
Bedrijfsresultaat		186-	1.148-
Rente baten en lasten	I	1	0
Netto Resultaat		185-	1.148-

R 20-3-2024



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 van de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving betreffende organisaties-zonder-winststreven.

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.

Vergelijkende cijfers

Waar nodig geacht zijn vergelijkende cijfers voor presentatiedoeleinden aangepast.

R 20-3-2024



Toelichting op de balans

A. Materiële vaste activa

De specificatie van deze post is als volgt:

Boekwaarde
Inventaris

31-12-2023	31-12-2022
-	-
-	-

-

B. Viottende activa

Vorderingen

De vorderingen zijn als volgt te specificeren:

	31-12-2023	31-12-2022
Nog te ontvangen Sponsoring Solidarodam	2.000	-
Nog te ontvangen Sponsoring Vaillant Fonds	2.500	-
Nog te ontvangen bedragen gebruik ruimte	191	-
Nog te ontvangen Sponsoring Stg. Aelwijn Florisz	920	-
Nog te ontvangen Stg. Theia	-	1.500
Nog te ontvangen Stg. Volkskracht	-	5.000
Nog te ontvangen Stg. Job Dura	-	4.000
Nog te ontvangen Subsidie Gem. Rotterdam	13.000	12.000
Nog te ontvangen Stg. Leeuwen Lignac	-	1.500
Nog te ontvangen Stg. Vrienden van het Inloophuis	9.500	8.640
Vooruitbetaalde bedragen	945	1.677
	<u>29.055</u>	<u>34.317</u>

29.055

29.055

C. Liquide middelen

De specificatie van deze post is als volgt:

	31-12-2023	31-12-2022
Kas	222	417
ING Bank	12.655	17.226
Rabobank	2.748	5.793
	<u>15.625</u>	<u>23.436</u>

15.625

R 20-3-2024

**D. Eigen vermogen****29.376**1. Reserves29.561**Verloop Reserves:**

	Algemene Reserve	Bestemmings- reserve	Sociaal Fonds Roparun	Totaal
Stand per 1 januari 2023	30.653	-	256	30.909
Dotatie resultaat voorgaand boekjaar	1.148-	-	200-	1.348-
Onttrekkingen	-	-	-	-
Stand 31 december 2023	<u>29.505</u>	-	56	<u>29.561</u>

2. Resultaat boekjaar185-**E. Kortlopende schulden****15.304**1. Belastingen en premies sociale verzekeringen-

Deze post is als volgt te specificeren:

	31-12-2023	31-12-2022
Loonbelasting en premies sociale verzekeringen	<u>-</u>	<u>5.622</u>
	<u>-</u>	<u>5.622</u>

2. Overlopende passiva15.304

Deze post is als volgt te specificeren:

	31-12-2023	31-12-2022
Te betalen vakantiegeld	4.599	4.254,11
Te betalen Pensioenfonds Zorg & Welzijn	2.739	2.579,58
Bestemmingsreserve Woonkamer	-	6.500,00
Bestemmingsreserve Tuin	-	6.000,00
Nog te betalen bedragen	7.166	2.786,61
Vooruit ontvangen bedragen	800	250,00
	<u>15.304</u>	<u>22.370,30</u>

R20-3-2024



5. Toelichting op de Staat van baten en lasten

A. Opbrengst subsidies, donaties en giften

251.937

Als volgt te specificeren:

	2023	2022
Subsidies	130.000	120.000
Correctie subsidie 2021 Schiedam	-	3.586
Sponsoring	56.352	23.135
Stichting Roparun	30.000	30.000
Donaties en Giften	24.459	15.182
Kerken & Diaconiën	1.626	1.914
Stg. Vrienden van het Inloophuis	9.500	8.640
	<u>251.937</u>	<u>202.456</u>

Ten aanzien van de subsidie over 2023 van de Gemeente Rotterdam heeft de Stichting nog geen definitieve eindafrekening ontvangen.

B. Overige opbrengsten

1.155

Als volgt te specificeren:

	2023	2022
Verhuur ruimte	1.155	75
Lezingen en trainingen	-	-
	<u>1.155</u>	<u>75</u>

C. Personeelskosten

144.151

Als volgt te specificeren:

	2023	2022
Lonen en salarissen	112.551	100.218
Sociale lasten	16.702	13.885
Pensioenpremie	8.225	6.830
Overige personeelskosten	6.673	4.924
	<u>144.151</u>	<u>125.857</u>

Aantal personeelsleden per ultimo boekjaar is 4 personen.

D. Huisvestingskosten

41.073

Als volgt te specificeren:

	2023	2022
Huisvesting Rotterdam	30.000	30.000
Onderhoud en schoonmaak gebouwen	11.073	10.078
Project Tuin	6.224	-
Project Woonkamer	6.595	4.227
	<u>53.892</u>	<u>44.305</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.

R 20-3-2024

**E. Kantoorkosten**

Als volgt te specificeren:

3.600

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Telefoonkosten	348	428
Internet	991	934
Portkosten	412	391
Abonnementen/Lidmaatschap	500	500
Kantoorbenodigdheden	538	501
Computer	436	436
Administratiekosten	375	290
	<u>3.600</u>	<u>3.478</u>

F. Activiteiten

Als volgt te specificeren:

35.805

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Vakanties en Uitstapjes	30.942	7.017
Activiteiten ruimte project	-	1.837
Keukenkosten	2.078	1.680
Diverse activiteiten	2.785	2.552
	<u>35.805</u>	<u>13.087</u>

G. Afschrijvingen op materiële vaste activa

Als volgt te specificeren:

-

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Afschrijving materiële vaste activa	-	-

R2023-2024

**H. Overige kosten****15.830**

Als volgt te specificeren:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Accountantskosten	3.578	3.000
Bestuur	456	428
Attenties	63	35
PR kosten	30	3.392
Verzekeringen	1.803	1.776
Bankkosten	643	487
Vervoerskosten	3.104	2.807
Kosten Vrijwilligers	5.699	5.018
Diversen	454	8
	<u>15.830</u>	<u>16.952</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.

I. Financiële baten en lasten**1**

Als volgt te specificeren:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Rente baten	1	0
Rente lasten	-	-
	<u>1</u>	<u>0</u>

R 20-3-2024



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 2023 in mindering gebracht op het eigen vermogen.

R 20-3-2024



Begroting voor het boekjaar 2023

In Euro's

	2023	2023	2023	2024
	Begroting	Begroting aangepast	Werkelijk	Begroting
Opbrengst subsidies, donaties en giften	256.915	256.915	253.092	242.500
Personeelskosten	150.000	150.000	144.151	155.000
Huisvestingskosten	40.500	40.500	41.073	44.000
Kantoorkosten	4.315	3.815	3.600	3.650
Activiteiten	37.500	37.500	35.805	20.100
Overige bedrijfskosten	24.600	15.750	15.830	19.750
Totaal kosten	256.915	247.565	240.459	242.500
Saldo	0	9.350	12.632	0
Afschrijving op materiële vaste activa	0	0	0	0
Rente baten en lasten	0	0	1	0
Netto Resultaat	0	9.350	12.633	0

R 20-3-2024