



TOON HERMANS HUIS
ROERMOND

**FINANCIËLE VERANTWOORDING
STICHTING TOON HERMANS HUIS ROERMOND
2016**



TOON HERMANS HUIS
ROERMOND

Stichting Toon Hermans Huis Roermond

Balans per 31 december 2016

Activa	31-12-2016	31-12-2015	Passiva	31-12-2016	31-12-2015
Materiele vaste activa			Stichtingsvermogen	€ 183.014	€ 180.094
Huurdersinvesteringen	€ 33.865	€ 45.154			
Inventaris	€ 35.977	€ 47.970			
Vlottende activa	€ -	€ -	Kortlopende schulden		
Overlopende activa	€ 185	€ 230	Schulden aan leveranciers	€ 210	€ 2.233
Liquide middelen	€ -	€ -	Belastingen	€ -	€ 1.680
Rabobank	€ 114.658	€ 92.746	Overlopende passiva	€ 1.461	€ 2.093
Totaal activa	€ 184.685	€ 186.100	Totaal passiva	€ 184.685	€ 186.100

Stichting Toon Hermans Huis Roermond

Staat van baten en lasten 2016

	2016	2015
Baten		
Donaties		
Donaties	€ 50.496	€ 174.276
Giften Stichting Vrienden THHR	€ 30.000	€ 33.500
Subsidie Gemeente Roermond	€ 25.000	€ 25.000
	€ 105.496	€ 232.776
Lasten		
Personeelskosten		
Lonen en salarissen	€ 34.784	€ 42.354
Sociale lasten	€ 4.726	€ 5.206
Pensioenlasten	€ 4.905	€ 1.072
Overige personeelskosten	€ 3.307	€ 2.208
	€ 47.722	€ 50.840
Afschrijvingen		
Inventaris	€ 11.289	€ 11.289
Huurdersinvesteringen	€ 11.993	€ 11.993
	€ 23.282	€ 23.282
Huisvestingskosten		
Huur bedrijfspand	€ 19.470	€ 19.470
Energiekosten	€ 1.966	€ 1.731
Overige huisvestingskosten	€ 1.120	€ 3.787
	€ 22.556	€ 24.988
Exploitatiekosten		
Kosten activiteiten	€ 2.175	€ 4.446
Boodschappen	€ 1.269	€ 689
	€ 3.444	€ 5.135
Kantoorkosten		
Kantoorkosten en drukwerk	€ 517	€ 2.096
Telefoon en kosten website	€ 902	€ 644
Verzekering	€ 1.453	€ 1.258
	€ 2.872	€ 3.998
Verkoopkosten		
Publiciteitskosten	€ -	€ 82
	€ -	€ 82
Algemene kosten		
Accountantskosten	€ 2.269	€ -
Overige algemene kosten	€ 422	€ 50
	€ 2.691	€ 50
Totaal lasten	€ 102.567	€ 108.375
Financiële baten en lasten		
Rente en kosten bank	€ -8	€ 247
	€ -8	€ 247
Netto-resultaat	€ 2.921	€ 124.648



Stichting Toon Hermans Huis Roermond

Toelichting op de balans per 31 december 2016

Activa

Materiele vaste activa

	Inventaris	Huurdersin- vesteringen	Totaal
<i>Boekwaarde per 1 januari 2016</i>			
Aanschaffingswaarde	56.443	59.963	116.406
Cumulatieve afschrijvingen	-11.289	-11.993	-23.282
	<u>45.154</u>	<u>47.970</u>	<u>93.124</u>
<i>Mutaties</i>			
Investeringen	0	0	0
Afschrijvingen	-11.289	-11.993	-23.282
	<u>-11.289</u>	<u>-11.993</u>	<u>-23.282</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2016</i>			
Aanschaffingswaarde	56.443	59.963	116.406
Cumulatieve afschrijvingen	-22.578	-23.986	-46.564
Boekwaarde per 31 december 2016	<u>33.865</u>	<u>35.977</u>	<u>69.842</u>

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
Overige vorderingen		
Te veel betaalde reiskosten	0	0
Te ontvangen rente	185	230
	<u>185</u>	<u>230</u>
Liquide middelen		
	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
Bankrekening	18.326	2.635
Spaarrekening	95.230	90.000
Bankrekening Toons Toer Tocht	1.064	0
Kas	38	111
	<u>114.658</u>	<u>92.746</u>

De per 31 december 2016 aanwezige liquide middelen staan de stichting ter vrije beschikking.

Stichting Toon Hermans Huis Roermond

Toelichting op de balans per 31 december 2016

Passiva

Vermogen

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
Stichtingsvermogen	183.014	180.094

Kortlopende schulden

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
Crediteuren	210	2.233
Af te dragen loonheffing	0	969
Pensioenen	0	711
Reservering vakantiegeld	574	2.093
Overige schulden	887	0
	<u>1.671</u>	<u>6.006</u>



**TOON HERMANS HUIS
ROERMOND**

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Toon Hermans Huis Roermond, statutair gevestigd te Roermond en feitelijk gevestigd aan de Olieslagerstraat te Roermond, bestaan voornamelijk uit het ontplooiën van activiteiten ten behoeve van diegenen die met kanker te maken hebben of krijgen.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving en de richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor organisaties zonder winststreven (Rjk C1)

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

De gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar. Ter verbetering van het inzicht zijn waar nodig de vergelijkende cijfers geherrubriceerd.

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. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

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.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

Langlopende en kortlopende schulden

Opgenomen leningen en schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en de kosten en andere lasten van het verslagjaar 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.

Kosten algemeen

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Personeelskosten

De kosten van lonen en salarissen worden verwerkt in de winst-en-verliesrekening voor zover ze op grond van de arbeidsvoorwaarden verschuldigd zijn aan werknemers.

Afschrijvingen

Immateriële vaste activa (voor zover geactiveerd) inclusief goodwill en materiële vaste activa worden vanaf het moment van ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Hierbij wordt rekening gehouden met de beperkingen die van toepassing zijn ten aanzien van bedrijfsgebouwen, beleggingsvastgoed, andere materiële vaste activa en geactiveerde goodwill. Over terreinen wordt niet afgeschreven.

Boekwinsten en verliezen bij verkoop van immateriële en materiële vaste activa worden onder de post afschrijvingen opgenomen. Bij de resultaatbestemming worden indien en voor zover de fiscale wetgeving dit toelaat boekwinsten opgenomen in een herinvesteringsreserve.

Op aanschaffings- of voortbrengingskosten van bedrijfsmiddelen die zijn aangewezen als bedrijfsmiddelen die in het belang zijn van de bescherming van het Nederlandse milieu wordt willekeurig afgeschreven.

Stichting Toon Hermans Huis Roermond
Willem II Singel 17
6041 HP Roermond

Roermond, 10 april 2017
PW-43590

Geachte bestuursleden,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2016
met betrekking tot uw stichting.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2016 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 184.685 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een resultaat van € 2.921, samengesteld.

2 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

De jaarrekening van Stichting Toon Hermans Huis Roermond te Roermond is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2016 en de winst-en-verliesrekening over 2016 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 hebben wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Toon Hermans Huis Roermond. 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 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.

vestiging Roermond
Minderbroederssingel 4
6041 KJ Roermond
Postbus 431
6040 AK Roermond
T +31 475 31 04 50
F +31 475 33 19 11
E roermond@bpvnl.com
W www.bpvnl.com

vestiging Geleen
Postbus 39
6160 AA Geleen

K.v.K. 14053373

Stichting Toon Hermans Huis Roermond/2016

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij graag bereid.

Hoogachtend,
BPV accountants en belastingadviseurs



Mw A C M J Janssen AA