



---

Jaarrekening 2019  
Stichting De Haven

---

---

Verslagperiode 1 januari 2019 - 31 december 2019  
Gegenereerd op 27 mei 2020

Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden  
Visser & Visser Audit en Assurance B.V.

28 MEI 2020

## Inhoudsopgave

JAARREKENING	3
Balans	4
Winst-en-verliesrekening	5
Toelichting op de jaarrekening	6
Toelichting op de balans	7
Toelichting op de winst-en-verliesrekening	11

# Jaarrekening

## Stichting De Haven

## Balans

### Balans

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2019	31-12-2018
Vaste activa	11.455	14.807
Materiële vaste activa	11.455	14.807
Vlottende activa	163.981	251.957
Vorderingen	12.373	2.884
Liquide middelen	151.608	249.073
<b>Activa</b>	<b>175.436</b>	<b>266.764</b>
Eigen vermogen	131.358	230.383
Bestemmingsfondsen	1.969	19.105
Overige reserves	129.389	211.278
Onverdeelde winst	0	0
Kortlopende schulden	44.078	36.381
<b>Passiva</b>	<b>175.436</b>	<b>266.764</b>

## Winst-en-verliesrekening

### Winst-en-verliesrekening

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2019	2018
Baten	272.269	261.522
<b>Brutomarge</b>	<b>272.269</b>	<b>261.522</b>
Lasten	371.334	240.025
Personeelskosten	310.784	196.509
Kosten vrijwilligers	1.633	3.391
Kosten RUPS III	17.666	0
Huisvestingskosten kantoor	8.070	7.246
Kosten activiteiten	6.946	10.841
Afschrijvingen	3.353	3.353
Algemene lasten	22.882	18.686
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<b>-99.065</b>	<b>21.497</b>
Financiële baten en lasten	40	111
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	40	111
<b>Resultaat na belasting</b>	<b>-99.025</b>	<b>21.608</b>

## Toelichting op de jaarrekening

### Algemene grondslagen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijn Kleine organisaties zonder winststreven (RJK C1).

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs (nominale waarde). De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

### Grondslagen van materiële vaste activa

De bedrijfsgebouwen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs verminderd met een door de Stichting ten laste van de exploitatie opgebouwd bestemmingsfonds. De verbouwing wordt gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs onder aftrek van de gecumuleerde afschrijvingen. De afschrijving wordt lineair berekend.

### Grondslagen van vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de nominale waarde. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

### Grondslagen voor bepaling van het resultaat

#### Baten

Onder baten wordt verstaan de ontvangen bijdragen van kerken, giften van particulieren, bedrijven en instellingen en ontvangen subsidies.

#### Lasten

De lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde grondslagen van waardering en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden  
Visser & Visser Audit en Assurance B.V.

## Toelichting op de balans

### Materiële vaste activa

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2019	31-12-2018
Materiële vaste activa	11.455	14.807
Verbouwingen	11.455	14.807

De totale uitgaven verband houdende met de aanschaf van het pand in 1998 zijn in dat jaar ineens verrekend met een door de stichting voor dit doel ten laste van de exploitatie opgebouwd bestemmingsfonds. De WOZ-waarde bedraagt in 2019 € 76.000.

In 2013 heeft een verbouwing plaatsgevonden in het kantoor die in 10 jaar lineair wordt afgeschreven.

### Vorderingen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2019	31-12-2018
Vorderingen	12.373	2.884
Nog te ontvangen subsidie	6.796	0
Overige vorderingen	551	1.220
Overlopende activa	5.026	1.664

Alle vorderingen hebben een looptijd van minder dan 1 jaar, tenzij anders is aangegeven.

### Overige vorderingen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2019	31-12-2018
Overige vorderingen	551	1.220
Uitstaande leningen	0	75
Voorraad drukwerk	0	1.145
Overige vorderingen	551	0

**Overlopende activa**

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2019	31-12-2018
Overlopende activa	5.026	1.664
Vooruitbetaalde kosten	5.026	1.664

**Liquide middelen**

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2019	31-12-2018
Liquide middelen	151.608	249.073
Kasmiddelen	24	26
Tegoeden op bankrekeningen	151.584	249.047

**Tegoeden op bankrekeningen**

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2019	31-12-2018
Tegoeden op bankrekeningen	151.584	249.047
ING Bank Zakelijke rekening	41.584	42.414
ING Bank Zakelijke Spaarrekening	110.000	95.000
MoneYou Spaarrekening	0	111.633

**Eigen vermogen**

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2019	31-12-2018
Eigen vermogen	131.358	230.383
Bestemmingsfondsen	1.969	19.105
Overige reserves	129.389	211.278
Onverdeelde winst	0	0

De bestemmingsfondsen zijn als volgt uit te splitsen:



Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden  
Visser & Visser Audit en Assurance B.V.

Pagina 8 van 16

**28 MEI 2020**



1. bestemmingsfonds inzake leningen / giften prostituees. Het bedrag in dit bestemmingsfonds is in 2011 door een derde aan onze Stichting gedoneerd en is bedoeld voor het verstrekken van leningen en/of giften in situaties van acute geldnood van prostituees. In 2019 zijn geen bedragen ten laste van het bestemmingsfonds gebracht.

2. bestemmingsfonds inzake fondsenwerving. In 2014 heeft onze Stichting een bedrag ontvangen van een derde te besteden aan fondsenwerving. In 2015 en 2016 heeft op dit gebied verkenning plaatsgevonden. In 2019 is extra ingezet op fondsenwerving, met name door het in dienst nemen van een functionaris voor fondsenwerving. De kosten die hiermee gemoeid zijn overtreffen het saldo van het bestemmingsfonds. Het saldo van het fonds is derhalve ultimo 2019 € nihil.

De verdeling van het resultaat van € 99.025 negatief over 2019 is als volgt verwerkt:

- onttrekking aan bestemmingsfonds € 17.136
- onttrekking aan de overige reserves € 81.889

### Kortlopende schulden

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2019	31-12-2018
Kortlopende schulden	44.078	36.381
Crediteuren	7.225	6.236
Belastingen en premies sociale verzekeringen	24.706	15.968
Reserveringen	5.059	6.567
Overige schulden	7.088	7.610

### Belastingen en premies sociale verzekeringen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2019	31-12-2018
Belastingen en premies sociale verzekeringen	24.706	15.968
Loonheffing	23.576	15.192
Te betalen pensioenpremie	1.130	776

**Reserveringen**

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2019	31-12-2018
Reserveringen	5.059	6.567
Reservering vakantiedagen	1.683	3.749
Reservering Individueel keuzebudget	3.376	2.818

**Overige schulden**

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2019	31-12-2018
Overige schulden	7.088	7.610
Te betalen accountantskosten	5.869	5.554
Overige te betalen posten	1.219	2.056

**Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen****Appartementsrecht**

Het appartementsrecht geeft recht op gebruik van een bedrijfsruimte op de begane grond met achtergelegen tuin, plaatselijk bekend Groenenwegje 76 te Den Haag.

## Toelichting op de winst-en-verliesrekening

### Baten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2019	2018
Baten	272.269	261.522
Bijdragen collecten kerken	27.459	52.127
Giften particulieren en bedrijven	108.065	96.564
Subsidie inzake uitstapprogramma (RUPS II)	63.787	76.831
Subsidie inzake uitstapprogramma (RUPS III)	67.959	0
Overige opbrengsten	5.000	36.000

De subsidie inzake uitstapprogramma (RUPS III) is nog niet definitief vastgesteld.

### Lasten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2019	2018
Lasten	371.334	240.025
Personeelskosten	310.784	196.509
Kosten vrijwilligers	1.633	3.391
Kosten RUPS III	17.666	0
Huisvestingskosten kantoor	8.070	7.246
Kosten activiteiten	6.946	10.841
Afschrijvingen	3.353	3.353
Algemene lasten	22.882	18.686

**Personeelskosten**

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2019	2018
Personeelskosten	310.784	196.509
Lonen en salarissen	227.360	135.630
Sociale lasten	39.082	25.392
Pensioenlasten	20.295	12.893
Ziekengeldverzekering	7.326	7.783
Overige personeelkosten	16.721	14.811

**Lonen en salarissen**

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2019	2018
Lonen en salarissen	227.360	135.630
Salarissen	232.487	152.024
Uitkeringen ziekengeld	-2.646	-16.394
Ontvangen subsidies	-2.481	0

**Sociale lasten**

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2019	2018
Sociale lasten	39.082	25.392
Sociale lasten	39.082	25.392

**Pensioenlasten**

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2019	2018
Pensioenlasten	20.295	12.893
Pensioenpremie	20.295	12.893

**Ziekengeldverzekering**

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2019	2018
Ziekengeldverzekering	7.326	7.783
Ziekengeldverzekering	7.326	7.783

**Overige personeelkosten**

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2019	2018
Overige personeelkosten	16.721	14.811
Reiskostenvergoedingen	7.564	5.175
Kantinekosten	1.307	2.130
Studiekosten	75	3.178
Kosten arbo-dienst	6.574	2.519
Overige personeelskosten	1.201	1.810

**Kosten vrijwilligers**

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2019	2018
Kosten vrijwilligers	1.633	3.391
Onkosten vrijwilligers	1.633	3.391

**Kosten RUPS III**

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2019	2018
Kosten RUPS III	17.666	0
RUPS - declaratie en kosten vrijwilligers	6.789	0
RUPS - kosten (groeps)activiteiten cliënten	1.026	0
RUPS - kosten (online) veldwerk	9.849	0
RUPS - jobcoaching en jobhunting	3	0

**Huisvestingskosten kantoor**

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2019	2018
Huisvestingskosten kantoor	8.070	7.246
Energiekosten	1.604	1.344
Bijdrage VvE appartementencomplex	2.000	1.890
Schoonmaakkosten	660	480
Vaste lasten	584	573
Telefoon- en internetkosten	1.566	1.433
Parkeerkosten	1.175	1.134
Overige huisvestingskosten	482	390

**Kosten activiteiten**

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2019	2018
Kosten activiteiten	6.946	10.841
Kosten activiteiten kantoor	6.946	10.841

**Afschrijvingen**

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2019	2018
Afschrijvingen	3.353	3.353
Afschrijvingskosten verbouwing kantoor	3.353	3.353

**Algemene lasten**

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2019	2018
Algemene lasten	22.882	18.686
Drukwerk en verzendkosten	7.926	3.943
Verzekeringen	536	700
Kosten softwarelicenties en -abonnementsen	2.888	1.266
Accountants- en administratiekosten	9.790	9.214
Overige algemene kosten	1.743	3.562

**Financiële baten en lasten**

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2019	2018
Financiële baten en lasten	40	111
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	40	111

**Rentebaten en soortgelijke opbrengsten**

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2019	2018
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	40	111
Rentebaten bankrekeningen	40	111

**Gemiddeld aantal werknemers**

In 2019 waren 9 personen in werkzaam in loondienst, voor totaal 5,7 FTE.



## Begroting 2020 Stichting De Haven

	Begroot 2020	Werkelijk 2019	Begroot 2019
	€	€	€
<b>Baten</b>			
Bijdragen collecten kerken	52.000	27.459	60.000
Giften particulieren en bedrijven	130.000	99.195	104.000
Stichtingen en fondsen	150.000	8.870	-
Ontvangen Subsidies	150.000	131.745	90.000
Overige ontvangsten	5.000	5.000	36.000
<b>Som der baten</b>	<b>487.000</b>	<b>272.269</b>	<b>290.000</b>
<b>Lasten</b>			
Personeelslasten	419.000	310.784	240.000
Kosten vrijwilligers	-	1.633	4.000
Kosten RUPS III	30.000	16.640	0
Afschrijvingslasten	3.500	3.353	3.353
Huisvestingslasten kantoor	7.000	8.070	7.000
Kosten activiteiten	8.500	7.972	14.000
Algemene lasten	19.000	22.842	20.000
<b>Som der lasten</b>	<b>487.000</b>	<b>371.294</b>	<b>288.353</b>
<b>Exploitatieresultaat</b>	<b>-</b>	<b>-99.025</b>	<b>1.647</b>

### *Toelichting verschil werkelijk / begroot 2019*

In de begroting van de baten over 2019 is rekening gehouden met een aantal giften en bijdragen gebaseerd op het jaar 2018, welke achteraf incidenteel bleken te zijn. De daling van deze giften en bijdragen is grotendeels gecompenseerd door de hogere subsidieontvangsten. De toename van de personeelslasten is met name veroorzaakt door uitbreiding van de activiteiten gericht op maatschappelijk werk en fondsenwerving.

### *Toelichting bij begroting 2020*

De inspanningen voor fondsenwerving werpen inmiddels hun vruchten af en zullen in 2020 verder worden voortgezet. Voor het jaar 2020 is ook weer RUPS subsidie verkregen. Dat geeft de dekking voor een stijging in zowel maatschappelijk werk als ondersteuning. Daarnaast zijn, vanwege de ontwikkelingen met betrekking tot COVID-19, zowel de baten vanuit stichtingen en fondsen alsmede de personeelskosten € 80.000 hoger opgenomen. Andere kosten blijven vergelijkbaar met vorig jaar, resulterend in een verwacht neutraal resultaat.

## **BEOORDELINGSVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT**

Aan: Het bestuur van Stichting de Haven

Wij hebben de in dit rapport opgenomen het financieel jaarverslag 2019 van Stichting de Haven te Den Haag beoordeeld. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2019 en de staat van baten en lasten over 2019 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

### **Verantwoordelijkheid van het bestuur**

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het in Nederland geldende Burgerlijk Wetboek (BW). Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

### **Verantwoordelijkheid van de accountant**

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een conclusie over de jaarrekening op basis van onze beoordeling. Wij hebben onze beoordeling verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse Standaard 2400 'Opdrachten tot het beoordelen van financiële overzichten'. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze beoordeling zodanig plannen en uitvoeren dat wij in staat zijn te concluderen dat ons niet is gebleken dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat.

Een beoordeling in overeenstemming met de Nederlandse Standaard 2400 resulteert in een beperkte mate van zekerheid. De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het inwinnen van inlichtingen bij het management en overige functionarissen van de entiteit, het uitvoeren van cijferanalyses met betrekking tot de financiële gegevens alsmede het evalueren van de verkregen informatie.

De werkzaamheden uitgevoerd in het kader van een beoordelingsopdracht zijn aanzienlijk beperkter dan die uitgevoerd in het kader van een controleopdracht verricht in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden. Derhalve brengen wij geen controleoordeel tot uitdrukking.



**Conclusie**

Op grond van onze beoordeling is ons niets gebleken op basis waarvan wij zouden moeten concluderen dat de jaarrekening geen getrouw beeld geeft van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting de Haven per 31 december 2019 en van het resultaat over 2019 in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het in Nederland geldende Burgerlijk Wetboek (BW).

Gouda, 28 mei 2020

Visser & Visser Audit en Assurance B.V.

Was getekend

A. Plug RA

