

Stichting Huis73 's-Hertogenbosch en omstreken
gevestigd te 's-Hertogenbosch

Rapport inzake de
Jaarrekening 2022

For identification purpose
Govers Accountants/Adviseurs
Eindhoven

Inhoudsopgave

	Pagina
ACCOUNTANTSRAPPORT	
Bestuursverslag	2
Stand van zaken	2
Samenstelling van Bestuur en Raad van Toezicht	3
Belangrijkste risico's en onzekerheden	3
Resultaten	4
Bespreking van de resultaten	4
Financiële positie	5
Financiële structuur	5
Verslag van de Raad van Toezicht	7
JAARREKENING	
Balans per 31 december 2022	10
Staat van baten en lasten over 2022	12
Kasstroomoverzicht over 2022	14
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	15
Toelichting op de balans	19
Toelichting op de staat van baten en lasten	29
OVERIGE GEGEVENS	
Statutaire regeling omtrent de bestemming van de winst	37
Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	38
BIJLAGEN	

BESTUURSVERSLAG

Stand van zaken

Wat een jaar hebben we achter de rug. De impact van de Russische inval in Oekraïne op het dagelijkse leven is aanzienlijk: Oekraïense vluchtelingen, stijgende energieprijzen, armoede, inflatie. Tel daar de boerenprotesten en de vele berichten over grensoverschrijdend gedrag bij op: het leven van veel mensen stond en staat op z'n kop.

Waar we in onze organisatie nog voorzichtig van start gingen met nog wat beperkingen in januari en februari, hebben we 2022 met een prachtig bezoekersaantal kunnen afsluiten. Bijna 820.000 mensen wisten ons te vinden afgelopen jaar: op onze plek aan de Hinthamerstraat in 's-Hertogenbosch én bij onze bibliotheken in Rosmalen, Boxtel, Vught, Sint-Michielsgestel en Berlicum. Makers, studenten, beginnende lezers, geoefende lezers, taalleerders, kennisvreters, bewonderaars, beoefenaars. Elk bezoek aan Huis73 kent een eigen verhaal. Innovatie is daarbij onze basishouding. Dat die zich inmiddels heeft bewezen, laten dit grote bereik en de diversiteit aan mogelijkheden in 2022 al zien. Het maakt Huis73 tot een multidisciplinaire pionier, zowel landelijk als internationaal.

De doelstelling van de stichting is: "het bevorderen van openbaar bibliotheekwerk (in overeenstemming met het bepaalde in de Wet stelsel openbare bibliotheekvoorzieningen), amateurkunst en cultuureducatie en al hetgeen daarmee in verband staat of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin, ten behoeve van de inwoners van 's-Hertogenbosch en omstreken". De realisering van deze doelstelling wordt versterkt door het Bibliotheekconvenant 2020 – 2023 [VNG, Rijk en IPO] waarin afspraken staan over de bijdrage van de bibliotheekvoorziening in Nederland aan drie grote maatschappelijke opgaven: het bevorderen van lezen, het bevorderen van participatie in de informatiesamenleving en het bevorderen van een leven lang ontwikkelen. Tevens realiseert zij haar maatschappelijke doelstelling door culturele waarde te creëren, over te dragen en te bewaren. Om onze missie, visie en doelstellingen te bereiken, stond 2022 onder andere in het teken van:

- Het stimuleren van taal door onder andere onze wekelijkse voorleesmomenten in de bibliotheken, projecten als de VoorleesExpress en BoekStart in meerdere gemeentes en bovendien via onze Bibliotheken op School op ruim 100 locaties.
- Ook digitaal bijblijven wordt steeds belangrijker. Huis73 helpt met spreekuren, computerlessen en een Informatiepunt Digitale Overheid, dat sinds 2022 op elke locatie gevestigd is. Voor meer verdieping zorgen we met het Digitaal Atelier om jong en oud samen om kennis te maken en te experimenteren met kunst en nieuwe technologie.
- Wij en onze huisgenoten gaven weer volop muziekles en met H73 Live! boden wij een podium aan beginnende bands en muzikanten.
- In 2022 zagen we goed gevulde studie- en leeszalen en mensen die een fijne plek zochten om te werken, te studeren, een krantje te lezen of die gewoon even wilde dwalen. Ontmoetingen vonden plaats tijdens cursussen, literaire avonden en bijeenkomsten voor jeugd en jongeren. Ruimte voor verdieping was er tijdens de diverse debatavonden en het festival Shift Talks, dat in 2022 voor de tweede keer plaatsvond en goed was voor zo'n 900 bezoekers.
- Met onze medewerkers, partners, huisgenoten en vrijwilligers maken we Huis73. Zo was 2022 het eerste volledige jaar dat we samenwerkten met de Volksuniversiteit en Boschlogie. Het was ook het jaar dat de opleiding Playground van de Koningstheateracademie onderdak vond aan de Hinthamerstraat. In het basisonderwijs in 's-Hertogenbosch hebben voor de eerste keer - samen met de partners in de stad - de Bossche Cultuur- en Leesroute aangeboden. Een basisroute waarmee we ieder kind in de stad toegang geven tot kwalitatieve en betekenisvolle cultuur- en leeseducatie.
- Huis73 is voor het bibliotheekwerk ook een regionale organisatie. We hechten sterk aan lokale verankering en in iedere gemeente – Vught, Sint-Michielsgestel, Boxtel en 's-Hertogenbosch – zoeken we zowel naar de kracht van het gezamenlijke, als de unieke aanpak per gemeente. Op die manier streven we naar een zo efficiënt mogelijke werkwijze voor de vier gemeenten en sluiten we samen aan bij de landelijke bibliotheekagenda. In 2022 vond er regelmatig overleg plaats met ambtenaren en wethouders.
- Met het besluit van de gemeenteraad 's-Hertogenbosch om toe te werken naar een voorlopig ontwerp voor de herhuisvesting van Huis73 in de panden aan de Hinthamerstraat is een project ontstaan waarin de noodzakelijke, functionele, fysieke en ruimtelijke aanpassingen van de gebouwen in 2022 werd uitgewerkt. Hierdoor ontstaat de voor ons zo belangrijke interactie tussen de aanwezige functies,

For identification purpose
Govers Accountants/Adviseurs
Eindhoven

**Stichting Huis73 's-Hertogenbosch en
omstreken
's-Hertogenbosch**

programma's en faciliteiten.

In onze inhoudelijke jaarverslagen wordt bovenstaande uitgebreid toegelicht aan de hand van activiteitenoverzichten en de bereikte resultaten.

Samenstelling van Bestuur en Raad van Toezicht

Stichting Huis73 's-Hertogenbosch en omstreken hanteert een dualistisch bestuursmodel (two-tier board). De directeur-bestuurder heeft de dagelijkse leiding en de raad van toezicht houdt toezicht. Met ingang van 1 januari 2022 is de samenstelling van het bestuur en de raad van toezicht als volgt:

Naam	Functie
Bestuur:	
- A.M.C. van Schendel	Directeur-bestuurder
Raad van Toezicht:	
- B.G. Arends	Voorzitter, tevens lid remuneratiecommissie
- B.S.W. Beliën	Lid
- J.P.H.M. Heessels-Geurtz	Lid, tevens voorzitter remuneratiecommissie
- H.P. van Ommeren	Lid
- J.J. van Blokland-Paschold	Lid/vice-voorzitter, tevens voorzitter auditcommissie
- M.C. Mieras	Lid, tevens lid auditcommissie

Gedurende het jaar hebben zes overlegvergaderingen plaatsgevonden met de Ondernemingsraad (OR), waarbij bij twee overleggen leden van de raad van toezicht zijn aangesloten. Met vier nieuwe leden stond 2022 in het teken van kennis maken met elkaar. Tijdens de vergaderingen is uitgebreid gesproken over onderwerpen als financiën, cao- en pensioenontwikkelingen en zijn de leden meegenomen in alle ontwikkelingen betreffende de herhuisvestingsplannen. Verder is uitgebreid stil gestaan bij het medewerkerstevredenheidonderzoek en de evaluatie van de functioneringsgesprekken welke in 2022 werden gehouden. Naar aanleiding hiervan zijn actiepunten door het management opgesteld welke zijn opgepakt en in 2023 verder worden geëvalueerd. Op initiatief van de OR is er opnieuw aandacht gekomen voor de zichtbaarheid van de vertrouwenspersoon en is de faciliteitenregeling up-to-date gemaakt.

Belangrijkste risico's en onzekerheden

Op financieel gebied is het belangrijkste risico de afhankelijkheid van de subsidies van de gemeenten waarvoor wij werken. De organisatie is hierdoor zeer kwetsbaar voor veranderingen in het subsidiebeleid. Wij dienen het gemeentelijke beleid te blijven volgen en moeten inspelen op maatschappelijke ontwikkelingen en gewijzigde politieke inzichten om de subsidierelatie zo goed mogelijk in stand te houden. Wij zijn hierover voortdurend in contact met de verschillende gemeenteambtenaren en wethouders.

Een ander risico is het dalen van het leden- en bezoekersaantal waardoor niet alleen de inkomsten zullen dalen, maar wij ook aan bestaansrecht zullen inboeten. Dit is een reëel risico dat we proberen te minimaliseren door een zo relevant mogelijk aanbod van collectie, diensten en activiteiten te hebben. Voor herstel, vernieuwing en groei na de pandemie zijn investeringen noodzakelijk, zodat minimaal de bezoekers- en ledenaantallen van vóór de pandemie worden bereikt.

We werden dit jaar onaangenaam getroffen door de verplichte pensioenovergang van de medewerkers in de CAO KE naar het Pensioenfonds Openbare Bibliotheken. De forse verhoging van de werkgeverslasten vanaf medio 2022 konden we opvangen dankzij een bijdrage van de gemeente 's-Hertogenbosch.

RESULTATEN

In onderstaand overzicht is de staat van baten en lasten 2022 en het vergelijkend cijfer 2021, in verkorte vorm weergegeven.

Bespreking van de resultaten

	Exploitatie 2022 €	Exploitatie 2021 €
Baten	10.322.477	8.894.617
Inkopen horeca	113.277	39.327
Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen	5.933.737	5.396.998
Huisvestingskosten	1.555.019	1.368.924
Bestuurs- en organisatiekosten	175.461	171.618
Transportkosten	23.591	18.708
Administratiekosten	212.430	173.048
Algemene kosten	55.575	45.141
Automatiseringskosten	442.804	436.594
Collectie & Media	795.728	772.190
Specifieke kosten	835.594	406.779
Totaal van som der kosten	10.143.216	8.829.327
Totaal van netto resultaat	179.261	65.290

In het jaar 2022 waren er geen (materiële) incidentele baten of lasten. Het netto resultaat 2022 volgens de begroting bedraagt € - 41.986. Het netto resultaat 2022 voor resultaatbestemming bedraagt € 179.261.

De baten 2022 zijn aanzienlijk hoger dan voorgaand boekjaar en de begroting. De gemeentelijke bijdragen zijn aanzienlijk hoger. Dit wordt veroorzaakt doordat Huis73 aanzienlijk meer doelsubsidies ter beschikking had. Ten gevolge van het vervallen van de beperkingen zoals deze golden in 2021 ten gevolge van COVID, zijn de college-, cursus-, les- en examengelden alsmede de opbrengsten uit hoofde van verhuur ruimtes en horeca aanzienlijk verhoogd. In 2022 heeft Huis73 aanzienlijk meer activiteiten kunnen verrichten voor die regio's waarin zij actief is.

Ten gevolge van de toegenomen activiteiten zijn de lasten eveneens toegenomen. De toename van de lasten is grotendeels toewijsbaar aan de toename van doelsubsidies, alsmede meer activiteiten op het gebied van cultuureducatie (hogere college-, cursus-, les- en examengelden).

**Stichting Huis73 's-Hertogenbosch en
omstreken
's-Hertogenbosch**

FINANCIËLE POSITIE

Ter verkrijging van een inzicht in de financiële positie van de stichting verstrekken wij u de navolgende overzichten. Deze zijn gebaseerd op de gegevens uit de jaarrekening. Wij geven hierna een opstelling van de balans per 31 december 2022 in verkorte vorm.

Financiële structuur

	31-12-2022		31-12-2021	
	€	%	€	%
Activa				
Materiële vaste activa	309.046	5,2	513.214	10,7
Vorraden	25.852	0,4	10.260	0,2
Vorderingen	448.075	7,6	334.642	7,1
Liquide middelen	<u>5.147.757</u>	<u>86,8</u>	<u>3.917.516</u>	<u>82,0</u>
	<u>5.930.730</u>	<u>100,0</u>	<u>4.775.632</u>	<u>100,0</u>
Passiva				
Stichtingsvermogen	2.039.932	34,4	1.860.671	39,0
Vorzieningen	476.974	8,0	446.974	9,4
Langlopende schulden	280.000	4,7	320.000	6,7
Kortlopende schulden	<u>3.133.824</u>	<u>52,9</u>	<u>2.147.987</u>	<u>44,9</u>
	<u>5.930.730</u>	<u>100,0</u>	<u>4.775.632</u>	<u>100,0</u>

De bezittingen van de Stichting nemen toe met € 1.155.000. Dit wordt veroorzaakt door de toename van de liquide middelen. Deze stijgen met € 1.230.000. Deze stijging betreft de ontvangst van de BRIM subsidie, die doorbetaald dient te worden aan de gemeente 's-Hertogenbosch wanneer deze het besluit heeft genomen om de locaties in 's-Hertogenbosch te gaan renoveren.

Aan de passief zijde van de balans is een zelfde ontwikkeling zichtbaar. De kortlopende schulden nemen toe met € 1.065.000 ten gevolge van de reservering van de BRIM subsidie die zal worden doorbetaald in 2023 aan de gemeente.

Overall blijft de solvabiliteit en de liquiditeit van de stichting goed. Wanneer er rekening wordt gehouden met het in de toekomst benutten van bestemmingsfondsen en bestemmingsreserves, dan heeft dit een aanzienlijk effect op de solvabiliteit en liquiditeit van de stichting. Wanneer wij in de toekomst een bestendige financiële relatie kunnen behouden met onze gemeenten, dan behouden wij voor de toekomst een voldoende gezonde financiële positie binnen Huis73.

**Stichting Huis73 's-Hertogenbosch en
omstreken
's-Hertogenbosch**

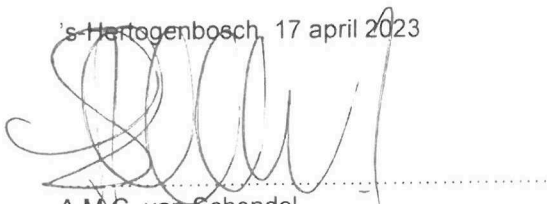
Blik vooruit

De impact van hoge inflatie en de verstoorde energiemarkt blijft een actueel thema. Voor 2023 zullen we – daar waar nodig – een beroep moeten doen op de steun van de overheid als het gaat om stijgende energieprijzen en andere tarieven.

De verwachting is dat in het voorjaar van 2023 de gemeenteraad van 's-Hertogenbosch op basis van het voorlopig ontwerp en een gezonde toekomstige exploitatie het definitieve besluit tot uitvoering zal nemen. Dan bereiden we ons voor op de overbruggingsjaren 2024 en 2025 die we zullen benutten we om onze werkwijze, uitwisseling en samenwerking nog verder te verfijnen en te bestendigen. We gaan in deze periode naar tijdelijke huisvesting voor onze collectie en leeszaalfunctie en zoeken aanvullende plekken, verspreid door de stad en binnen de regio, waar we kunnen vernieuwen, samenwerken en uitproberen. Voor een deel blijven we ook met onze dienstverlening zolang mogelijk in de Hinthamerstraat 74.

Het worden vruchtbare jaren van experiment en ontwikkeling, waarin we nog zichtbaarder maken wie we zijn en wat we doen.

's-Hertogenbosch, 17 april 2023



A.M.C. van Schendel
Directeur-bestuurder

Verslag van de Raad van Toezicht

De raad van toezicht houdt toezicht op het functioneren van de directeur-bestuurder, het gevoerde beleid en het maatschappelijk belang van Stichting Huis73 's-Hertogenbosch en omstreken. Daarnaast fungeert de raad als klankbord voor de bestuurder. De raad van toezicht vervult bovendien de werkgeversrol voor de bestuurder. Op grond van de Governance Code Cultuur legt de raad van toezicht jaarlijks verantwoording af.

De raad van toezicht kwam in 2022 zesmaal bijeen in vergadering. Daarnaast was er tweemaal een overleg met de Ondernemingsraad en werd een zelfevaluatie gehouden. Buiten het goedkeuren van de jaarrekening 2021, het bestuursverslag en de begroting 2023 waren in 2022 belangrijke agendapunten: de herhuisvesting (Hinthamerstraat 72-74) waarover de raad tijdens vier van haar vergaderingen uitvoerig is bijgepraat door onder andere de projectleider, een statutenwijziging vanwege wijzigingen en wet- en regelgeving en de toekomstige exploitatie van de stichting. Tijdens de zelfevaluatie stond de interne werking inclusief de nog ontbrekende aandachtsgebieden centraal en werd terug geblikt op de afsprakenlijst van de zelfevaluatie van februari 2020. De raad van toezicht heeft de wens om als ambassadeur ingezet te worden bij netwerk/stakeholders. Derhalve staat voor volgend jaar een bijeenkomst met toezichthouders van Bossche culturele instellingen op de planning. De geplande bijscholing in gezamenlijkheid met de raad van toezicht van Festival Boulevard is in 2022 niet doorgegaan. Dit jaar heeft echter een bijscholingsavond plaatsgevonden met de leden van de raad van toezicht van de Noord Oost Brabantse Bibliotheken onder leiding van een externe met als doel een update te krijgen over de governance en hoe te handelen bij crisis publiciteit. In 2023 zal hier in een andere vorm opnieuw aandacht aan worden gegeven.

Samenstelling raad van toezicht

De raad van toezicht bestaat uit zes leden. De samenstelling van de raad van toezicht is in 2022 ongewijzigd. De leden van de raad van toezicht beschikken over uiteenlopende achtergronden en kennisgebieden. Ze worden, op basis van een profielschets, benoemd voor een periode van vier jaar met de mogelijkheid van herbenoeming voor nog eens vier jaar. De heer B.G. Arends en mevrouw H.P. van Ommeren zijn in de vergadering van 19 december 2022 herbenoemd voor een tweede termijn per 1 januari 2023.

Voorzitter: de heer B.G. Arends

Functie: Advocaat (Keizers Advocaten)

Nevenfunctie(s): Penningmeester bestuur Stichting KOMM, Lid raad van toezicht Congregatie Zusters Franciscanessen Oirschot

Lid: de heer B.S.W. Beliën

Functie: General Counsel (Yusen Logistics Europe)

Nevenfunctie(s): n.v.t.

Lid: mevrouw J.J. van Blokland-Paschold

Functie: Eigenaar Van Blokland B.V., Interimmanagement & financiële expertise

Nevenfunctie(s): Lid Raad van Commissarissen BrabantWonen, lid Raad van Advies RCBM, bestuurslid NCB.

Lid: mevrouw J.P.H.M. Heessels Geurtz

Functie: n.v.t.

Nevenfunctie(s): Bestuurslid Stichting Dynamis 's-Hertogenbosch, Vrijwilliger bij de Rode Rik (Vught), Ontwikkeling en onderhoud van wandelroutes in Vught (Wandelplatform Vught), Vrijwilliger Visit Brabant

Lid: de heer M.C. Mieras

Functie: Algemeen Directeur gehandicaptenorganisatie DeSeizoenen

Nevenfunctie(s): n.v.t.

**Stichting Huis73 's-Hertogenbosch en
omstreken
's-Hertogenbosch**

Lid: mevrouw H.P. van Ommeren
Functie: plaatsvervangend raadsgriffier gemeente Maasdriel
Nevenfunctie(s): n.v.t.

De leden van de raad van toezicht ontvingen in 2022 een vergoeding van € 1.200,-. De voorzitter ontving een vergoeding van € 1.500,-.

Rooster van aftreden

Naam	Benoemd	Aftredend	Herbenoemd	Aftredend
	per	per	per	per
de heer B.G. Arends	01-01-2019	01-01-2023	01-01-2023	01-01-2027
de heer B.S.W. Beliën	01-01-2019	01-01-2021	01-01-2021	01-01-2025
mevrouw H.P. van Ommeren	01-01-2019	01-01-2023	01-01-2023	01-01-2027
mevrouw J.P.H.M. Heessels-Geurtz	01-01-2019	01-01-2022	01-01-2022	01-01-2026
mevrouw J. J. van Blokland-Paschold	01-08-2020	01-08-2024		
de heer M.C. Mieras	01-08-2020	01-08-2024		

Op grond van de statuten heeft de raad van toezicht twee commissies ingesteld, namelijk een auditcommissie financiën en een remuneratiecommissie. Naast deze commissies hebben de leden van de raad van toezicht een of meerdere aandachtsgebieden.

Auditcommissie

Mevrouw J.J. van Blokland-Paschold (voorzitter) en de heer M.C. Mieras (lid) vormen de auditcommissie.

De taken van de commissie zijn het toezicht houden op het adequaat functioneren van:

- de financiële informatieverschaffing van de instelling, waaronder in ieder geval de behandeling van de (meerjaren-)begroting, de jaarrekening en de tussentijdse financiële rapportages;
- de naleving van aanbevelingen en opvolging van opmerkingen van de accountant: de auditcommissie bespreekt de rapportage over de jaarrekening en de managementletter;
- het volgen van en meedenken over omvangrijke c.q. risicovolle investeringen;
- het adviseren c.q. het doen van relevante aanbevelingen aan de raad van toezicht bij te nemen goedkeuringsbesluiten over relevante onderwerpen waaronder die op het gebied van compliance en datamanagement.

De auditcommissie heeft in 2022 vijf keer vergaderd. Naast eerdergenoemde zaken vond er binnen de auditcommissie afstemming plaats over de rol van de financiële controller en werd een door de accountant opgestelde rapportage btw-analyse besproken. Daarnaast sloot de voorzitter in 2022 twee keer aan bij een overleg met ambtenaren van de gemeente 's-Hertogenbosch ter bespreking van de toekomstige exploitatie van de stichting.

Remuneratiecommissie

Mevrouw J.P.H.M. Heessels Geurtz (voorzitter) en de heer B.G. Arends (lid) vormen de remuneratiecommissie.

De taken van de commissie zijn o.m. het toezicht houden op het adequaat functioneren van de directeur-bestuurder, het periodieke beoordelen van omvang en samenstelling van de raad en het voorbereiden van de jaarlijkse zelfevaluatie van de raad van toezicht.

De remuneratiecommissie heeft in 2022 afspraken gemaakt omtrent de doelen van de directeur-bestuurder voor 2022 en er hebben gesprekken plaatsgevonden met drie medewerkers ter voorbereiding op het functioneringsgesprek met de directeur-bestuurder. Het betreffende gesprek kon wegens omstandigheden niet plaatsvinden in 2022 en zal begin 2023 worden gevoerd.

De directeur-bestuurder, mevrouw A.M.C. van Schendel, was in 2022 tevens covoorzitter van DOCIS, bestuurslid/penningmeester Vocaal Ensemble Markant en lid van de raad van toezicht van Rogues.

**Stichting Huis73 's-Hertogenbosch en
omstreken
's-Hertogenbosch**

Informatievoorziening aan de raad van toezicht

De directeur-bestuurder legt aan de raad van toezicht besluiten ter goedkeuring voor conform het gestelde in de statuten en de reglementen van de stichting. Aan de raad van toezicht worden kwartaalrapportages verstrekt over de financiële voortgang en ter vergadering informeert de directeur-bestuurder de raad over ontwikkelingen binnen de organisatie, waaronder in 2022 de uitkomsten van een medewerkerstevredenheid onderzoek. Regelmatig wordt de raad ter vergadering geïnformeerd door medewerkers van de organisatie. Hierdoor heeft zij de organisatie beter leren kennen. Tevens wordt de volledige raad voortdurend op de hoogte gehouden van zaken die zijn besproken in de auditcommissie en remuneratiecommissie. Door deze wijze van informatievoorziening heeft de raad in 2022 goed zicht gehouden op de mogelijke risico's van de organisatie en is zij van mening dat de directeur-bestuurder zorgvuldig en verantwoord omgaat met de mensen en middelen van de stichting.

's-Hertogenbosch, 17 april 2023

.....
B.G. Arends
voorzitter raad van toezicht

Stichting Huis73 's-Hertogenbosch en
omstreken
's-Hertogenbosch

BALANS PER 31 DECEMBER 2022

(na resultaatbestemming)

	31 december 2022		31 december 2021	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
<u>Materiële vaste activa</u>		309.046		513.214
Vlottende activa				
<u>Voorraden</u>		25.852		10.260
<u>Vorderingen</u>				
Vorderingen op handelsdebiteuren	330.885		150.026	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	50.889		117.863	
Overige vorderingen en overlopende activa	66.301		66.753	
		448.075		334.642
<u>Liquide middelen</u>		5.147.757		3.917.516
		<u>5.930.730</u>		<u>4.775.632</u>

Stichting Huis73 's-Hertogenbosch en
omstreken
's-Hertogenbosch

	31 december 2022		31 december 2021	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Stichtingsvermogen				
Bestemmingsreserves (publiek)	498.199		460.572	
Bestemmingsfondsen (publiek)	333.113		300.891	
Overige reserves	<u>1.208.620</u>		<u>1.099.208</u>	
		2.039.932		1.860.671
Vorzieningen				
Overige voorzieningen		476.974		446.974
Langlopende schulden				
Schulden aan banken		280.000		320.000
Kortlopende schulden				
Schulden aan banken	40.000		40.000	
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	389.044		605.127	
Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen	275.357		222.689	
Overige schulden en overlopende passiva	<u>2.429.423</u>		<u>1.280.171</u>	
		3.133.824		2.147.987
		<u>5.930.730</u>		<u>4.775.632</u>

Stichting Huis73 's-Hertogenbosch en
omstreken
's-Hertogenbosch

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022

	Exploitatie 2022 €	Begroting 2022 €	Exploitatie 2021 €
Baten			
Subsidies	8.107.880	7.488.377	7.536.172
Inkomsten gebruikers	645.519	677.200	618.482
College-, cursus-, les- en examengelden	719.466	451.360	360.128
Opbrengsten horeca en verhuur ruimtes	623.446	578.500	300.017
Overige baten	226.166	52.500	79.818
	<u>10.322.477</u>	<u>9.247.937</u>	<u>8.894.617</u>
Lasten			
Inkopen horeca	113.277	143.200	39.327
Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen	5.933.737	5.621.906	5.396.998
Huisvestingskosten	1.555.019	1.405.600	1.368.924
Bestuurs- en organisatiekosten	175.461	253.300	171.618
Transportkosten	23.591	23.500	18.708
Administratiekosten	212.430	247.157	173.048
Algemene kosten	55.575	51.500	45.141
Automatiseringskosten	442.804	420.800	436.594
Collectie & Media	795.728	736.000	772.190
Specifieke kosten	835.594	386.960	406.779
Totaal van som der kosten	<u>10.143.216</u>	<u>9.289.923</u>	<u>8.829.327</u>
Totaal van netto resultaat	<u>179.261</u>	<u>-41.986</u>	<u>65.290</u>

Het voorstel tot resultaatbestemming is opgenomen op de volgende pagina.

For identification purpose
Govers Accountants/Adviseurs
Eindhoven

**Stichting Huis73 's-Hertogenbosch en
omstreken
's-Hertogenbosch**

Resultaatbestemming

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
<u>Resultaatbestemming</u>		
Dotatie algemene reserves	107.293	33.944
Bestemmingsreserve innovatie	30.000	30.000
Bestemmingsreserve gebouw 's-Hertogenbosch	17.017	17.017
Bestemmingsfonds Nationaal Restauratiefonds	17.017	17.017
Bestemmingsfonds Boekstart KOV 's-Hertogenbosch	940	-57.071
Bestemmingsfonds Klas en Kunst	30.113	25.596
Bestemmingsfonds DBOS Sint-Michielsgestel	-1.237	-1.213
Bestemmingsreserve digitale (mobiele) werkplaats Vught	-9.390	-
Bestemmingsfonds Boekstart KOV Boxtel	-12.492	-
	-	-
Totaal	<u>179.261</u>	<u>65.290</u>

Specificatie dotatie algemene reserves

Resultaatverdeling 's-Hertogenbosch	119.708	74.292
Resultaatverdeling Boxtel	13.711	4.377
Resultaatverdeling Sint-Michielsgestel	23.940	-36.498
Resultaatverdeling Vught	21.902	23.119
Toevoeging/onttrekking algemene reserve 's-Hertogenbosch i.v.m. bestemmingsreserves/-fondsen	-95.087	-32.559
Toevoeging/onttrekking algemene reserve Boxtel i.v.m. bestemmingsreserves/-fondsen	12.492	-
Toevoeging/onttrekking algemene reserve Sint-Michielsgestel i.v.m. bestemmingsreserves/-fondsen	1.237	1.213
Toevoeging/onttrekking algemene reserve Vught i.v.m. bestemmingsreserves/-fondsen	9.390	-
Totaal	<u>107.293</u>	<u>33.944</u>

Vooruitlopende op goedkeuring van de jaarrekening door de Raad van Toezicht is deze resultaatbestemming reeds verwerkt in het stichtingsvermogen.

Stichting Huis73 's-Hertogenbosch en
omstreken
's-Hertogenbosch

	2022
	€
KASSTROOMOVERZICHT OVER 2022	
Totaal van kasstroom uit operationele activiteiten	
Bedrijfsresultaat	179.261
<u>Aanpassingen voor</u>	
Afschrijvingen	233.834
Toename van de voorzieningen	<u>30.000</u>
	263.834
<u>Verandering in werkkapitaal</u>	
Afname (toename) van voorraden	-15.592
Afname (toename) van handelsdebiteuren	-180.859
Afname (toename) van overige vorderingen	66.975
Overlopende activa	451
Toename (afname) van overige schulden	<u>985.837</u>
	<u>856.812</u>
Totaal van kasstroom uit operationele activiteiten	1.299.907
Totaal van kasstroom uit investeringsactiviteiten	
Verwerving van materiële vaste activa	-29.666
Totaal van kasstroom uit financieringsactiviteiten	
Uitgaven ter aflossing van leningen	<u>-40.000</u>
Totaal van toename (afname) van geldmiddelen	<u><u>1.230.241</u></u>
Verloop van toename (afname) van geldmiddelen	
Geldmiddelen aan het begin van de periode	3.917.516
Toename (afname) van geldmiddelen	<u>1.230.241</u>
Geldmiddelen aan het einde van de periode	<u><u>5.147.757</u></u>

For identification purpose
Govers Accountants/Adviseurs
Eindhoven

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Informatie over de rechtspersoon

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Huis73 's-Hertogenbosch en omstreken is feitelijk en statutair gevestigd op Hinthamerstraat 72-74, 5211 MR te 's-Hertogenbosch en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 73610119.

Algemene toelichting

De belangrijkste activiteiten van de rechtspersoon

De doelstelling van de stichting is: "het bevorderen van openbare bibliotheekwerk (in overeenstemming met het bepaalde in de Wet stelsel openbare bibliotheekvoorzieningen), amateurkunst en cultuureducatie en al hetgeen daarmee in verband staat of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin, ten behoeve van de inwoners van 's-Hertogenbosch en omstreken".

Informatieverschaffing over schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Huis73 's-Hertogenbosch en omstreken 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 de stellige uitspraken van de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving en wel specifiek RJ 640 Organisaties zonder winststreven.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

Schattingswijziging

In 2022 heeft een schattingswijziging plaatsgevonden met betrekking tot de afschrijvingen op inventaris. Tot en met 2021 werden deze uitgaven na activering afgeschreven in 4 tot 15 jaar. Met ingang van het boekjaar 2022 wordt er t.a.v. een aantal onderdelen afgeschreven op basis van een bijgestelde verwachte resterende levensduur. De wijziging is prospectief verwerkt vanaf het boekjaar 2022. Het verschil in afschrijving bedraagt op jaarbasis ca. € 80.000.

Grondslagen

Materiële vaste activa

Bedrijfsgebouwen en -terreinen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur. Op terreinen wordt niet afgeschreven. Er wordt rekening gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht.

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Indien geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de vorderingen. Als de ontvangst van de vordering is uitgesteld op grond van een verlengde overeengekomen betalingstermijn wordt de reële waarde bepaald aan de hand van de contante waarde van de verwachte ontvangsten en worden er op basis van de effectieve rente rente-inkomsten ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

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

Indien een deel van het stichtingsvermogen is afgezonderd omdat daaraan een beperktere bestedingsmogelijkheid is gegeven dan gezien de doelstellingen van de stichting zou zijn toegestaan en deze beperking is door derden aangebracht, dient dit deel te worden aangemerkt als een bestemmingsfonds.

Bestemmingsreserves

Indien de beperking zoals bedoeld onder bestemmingsfondsen niet door derden, maar door het bestuur is aangebracht, dient het aldus afgezonderde deel van het stichtingsvermogen te worden aangemerkt als bestemmingsreserve.

De reden voor het onderscheid tussen bestemmingsfonds en bestemmingsreserve is gelegen in het feit dat in het laatste geval het bestuur de beperking in de bestemming heeft aangebracht en dus ook weer kan opheffen, zodat in wezen nog steeds sprake is van vrij besteedbaar vermogen.

Overige reserves

De overige reserve betreft het gedeelte van het stichtingsvermogen waarover de daartoe bevoegde organen zonder belemmering kunnen beschikken voor het doel waarvoor de stichting is opgericht.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten.

**Stichting Huis73 's-Hertogenbosch en
omstreken
's-Hertogenbosch**

De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij anders vermeld.

Voorziening voor groot onderhoud

Voor uitgaven voor groot onderhoud van gebouwen wordt een voorziening gevormd om deze lasten gelijkmatig te verdelen over een aantal boekjaren. De toevoegingen aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het groot onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden voor groot onderhoud verloopt.

Overige voorzieningen

De voorziening jubilea wordt opgenomen tegen de contante waarde van de verwachte uitkeringen gedurende het dienstverband, voor die onderdelen van de groep waar de CAO Kinderopvang van toepassing is. Bij de berekening van de voorziening wordt onder meer rekening gehouden met verwachte salarisstijgingen en de blijfkans. Bij het contant maken is de marktrente van hoogwaardige ondernemingsobligaties ad 0% (2021: 0%) als disconteringsvoet gehanteerd.

Langlopende schulden

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de langlopende schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Langlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Indien geen sprake is van (dis)agio of transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de schuld.

Het verschil tussen de bepaalde boekwaarde en de uiteindelijke aflossingswaarde wordt op basis van de effectieve rente gedurende de geschatte looptijd van de langlopende schulden in de staat van baten en lasten als interestlast verwerkt.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

De bepaling van het resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Subsidiebatens

Subsidiebatens (gemeentelijke bijdragen) worden als baten verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt en de bijbehorende activiteiten zijn uitgevoerd. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen. Subsidies met betrekking tot investeringen in materiële vaste activa worden in mindering gebracht op het desbetreffende actief en als onderdeel van de afschrijvingen verwerkt in de staat van baten en lasten.

**Stichting Huis73 's-Hertogenbosch en
omstreken
's-Hertogenbosch**

Andere baten

Als overige baten worden verantwoord de opbrengsten die samenhangen met de in het boekjaar geleverde diensten (inkomsten gebruikers, College-, cursus-, les- en examengelden alsmede overige baten). Verantwoording van deze opbrengsten geschiedt eveneens naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

Lonen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten.

Pensioenlasten

Stichting Huis73 's-Hertogenbosch en omstreken heeft een pensioenregeling. De pensioenregeling wordt uitgevoerd door Stichting Pensioenfonds Openbare Bibliotheken en tot en met 30 juni 2023 door Pensioenfonds Zorg & Welzijn. De pensioenregeling Stichting Pensioenfonds Openbare Bibliotheken is een middelloonregeling met voor zowel actieve als inactieve deelnemers voorwaardelijke toeslagverlening. De jaarlijkse premie die voor rekening komt van de werkgever bedraagt 20,7% (2021: 20,7%) van de pensioengrondslag minus de eigen bijdrage van de werknemers. De actuele dekkingsgraad van het betrokken bedrijfstakpensioenfonds bedraagt per balansdatum 132,5% (31 december 2021: 123,4%) .

De onderneming maakt gebruik van RJ 271.3 voor de verwerking van de pensioenregeling. De pensioenverplichtingen worden gewaardeerd volgens de 'verplichting aan de pensioenuitvoerder benadering'. In deze benadering wordt de aan de pensioenuitvoerder te betalen premie als last in de staat van baten en lasten verantwoord. Aan de hand van de uitvoeringsovereenkomst is beoordeeld of en zo ja welke verplichtingen of vorderingen naast de betaling van de jaarlijkse aan de pensioenuitvoerder verschuldigde premie op balansdatum bestaan, waarvoor een voorziening of vordering op de balans dient te worden opgenomen. Per balansdatum zijn er geen pensioenverplichtingen en -vorderingen naast de betaling van de jaarlijkse aan de pensioenuitvoerder verschuldigde premie, waarvoor een voorziening of vordering op de balans dient te worden opgenomen.

Afschrijvingen op materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

Indien een schattingswijziging plaatsvindt van de toekomstige gebruiksduur, dan worden de toekomstige afschrijvingen aangepast.

Boekwinsten en -verliezen uit de incidentele verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen en kortlopende schulden aan kredietinstellingen, met uitzondering van de aflossingsverplichtingen leningen.

**Stichting Huis73 's-Hertogenbosch en
omstreken
's-Hertogenbosch**

TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

Vaste activa

Materiële vaste activa

	Gebouwen	Inventaris	Vervoermid- delen	Totaal
	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2022				
Verkrijgings- of vervaardigings- prijs	752.357	2.714.041	39.195	3.505.593
Cumulatieve afschrijvingen	-684.569	-2.281.680	-26.130	-2.992.379
Boekwaarde per 1 januari 2022	<u>67.788</u>	<u>432.361</u>	<u>13.065</u>	<u>513.214</u>
Mutaties				
Investeringen	-	29.666	-	29.666
Afschrijvingen	-	-225.995	-7.839	-233.834
Saldo mutaties	<u>-</u>	<u>-196.329</u>	<u>-7.839</u>	<u>-204.168</u>
Stand per 31 december 2022				
Verkrijgings- of vervaardigings- prijs	752.357	2.743.708	39.195	3.535.260
Cumulatieve afschrijvingen	-684.569	-2.507.676	-33.969	-3.226.214
Boekwaarde per 31 december 2022	<u>67.788</u>	<u>236.032</u>	<u>5.226</u>	<u>309.046</u>

Het afschrijvingspercentage van de gebouwen bedraagt 3,33%.

Het afschrijvingspercentage van de inventaris bedraagt tussen de 6,67% en 25%.

Het afschrijvingspercentage van de vervoermiddelen bedraagt 20%.

Informatieverschaffing over materiële vaste activa

Op het onder gebouwen opgenomen pand Hinthamerstraat 72 te 's-Hertogenbosch rust een hypothecaire inschrijving ten behoeve van ING Bank N.V.

Vlottende activa

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
<u>Voorraden</u>		
Gereed product en handelsgoederen	<u>25.852</u>	<u>10.260</u>

For identification purpose
Govers Accountants/Adviseurs
's-Hertogenbosch

**Stichting Huis73 's-Hertogenbosch en
omstreken
's-Hertogenbosch**

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
<u>Vorderingen op handelsdebiteuren</u>		
Vorderingen op handelsdebiteuren	350.349	169.916
Voorziening dubieuze debiteuren	-19.464	-19.890
	<u>330.885</u>	<u>150.026</u>
 <u>Belastingen en premies sociale verzekeringen</u>		
Omzetbelasting	<u>50.889</u>	<u>117.863</u>
 <u>Overige vorderingen en overlopende activa</u>		
Waarborgsom	1.535	1.536
Nog te verrekenen Fietsenplan	80	80
Overige vorderingen	64.686	65.137
	<u>66.301</u>	<u>66.753</u>
 <u>Liquide middelen</u>		
ING Bank N.V.	5.146.039	3.915.798
Kas	1.718	1.718
	<u>5.147.757</u>	<u>3.917.516</u>

Informatieverschaffing over liquide middelen

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de stichting.

For identification purpose
Govers Accountants/Adviseurs
Eindhoven

Stichting Huis73 's-Hertogenbosch en
omstreken
's-Hertogenbosch

PASSIVA

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
<u>Bestemmingsreserves (publiek)</u>		
Bestemmingsreserve innovatie 's-Hertogenbosch	249.257	219.257
Bestemmingsreserve gebouw Boxtel	96.854	96.854
Bestemmingsreserve gebouw 's-Hertogenbosch	102.105	85.088
Bestemmingsreserve kwaliteitsimpuls DBOS Vught	49.983	49.983
Bestemmingsreserve digitale (mobiele) werkplaats Vught	-	9.390
	<u>498.199</u>	<u>460.572</u>
<u>Bestemmingsreserve innovatie 's-Hertogenbosch</u>		
Stand per 1 januari	219.257	189.257
Resultaatverdeling	30.000	30.000
Stand per 31 december	<u>249.257</u>	<u>219.257</u>
<u>Bestemmingsreserve gebouw Boxtel</u>		
Stand per 1 januari	96.854	96.854
Mutaties	-	-
Stand per 31 december	<u>96.854</u>	<u>96.854</u>
<u>Bestemmingsreserve gebouw 's-Hertogenbosch</u>		
Stand per 1 januari	85.088	68.071
Resultaatverdeling	17.017	17.017
Stand per 31 december	<u>102.105</u>	<u>85.088</u>
<u>Bestemmingsreserve kwaliteitsimpuls DBOS Vught</u>		
Stand per 1 januari	49.983	49.983
Mutaties	-	-
Stand per 31 december	<u>49.983</u>	<u>49.983</u>
<u>Bestemmingsreserve digitale (mobiele) werkplaats Vught</u>		
Stand per 1 januari	9.390	9.390
Resultaatverdeling	-9.390	-
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>9.390</u>

**Stichting Huis73 's-Hertogenbosch en omstreken
's-Hertogenbosch**

Toelichting bestemmingsreserves

De bestemmingsreserve innovatie is gevormd ten behoeve van de innovatie van het aanbod. Uit de subsidiebeschikking 2022 van de gemeente 's-Hertogenbosch blijkt dat deze reserve een maximum van 5% van de jaarlijkse lasten mag bedragen.

De bestemmingsreserve gebouw Boxtel is gevormd ten behoeve van het reguliere onderhoud van het gebouw en de aanpassingen van de huidige huisvesting.

De bestemmingsreserve gebouw 's-Hertogenbosch is gevormd in verband met de toezegging van het Nationaal Restauratiefonds - opgenomen onder de bestemmingsfondsen - onder de voorwaarde dat de stichting een gelijke bijdrage levert aan de restauratie van het gebouw gelegen aan de Hinthamerstraat 72 te 's-Hertogenbosch.

De bestemmingsreserve kwaliteitsimpuls dBoS Vught wordt gebruikt ten behoeve van een kwaliteitsimpuls 'bibliotheek op school' voor alle Vughtse basisscholen, inclusief twee scholen in het speciaal basisonderwijs, en op termijn ook de basisschool in Helvoirt. Deze bestemming is vastgelegd in de brief van de gemeente Vught d.d. 18 december 2018.

De bestemmingsreserve digitale (mobiele) werkplaats Vught is gevormd voor het maken van een fysieke of mobiele plek waar de bezoeker de beschikking heeft over verschillende middelen, zoals software, elektronica, 3D-printers, robots en andere machines en gereedschap. Het project is afgerond in 2022.

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
<u>Bestemmingsfondsen (publiek)</u>		
Bestemmingsfonds Boekstart KOV 's-Hertogenbosch	940	-
Bestemmingsfonds Boekstart KOV Boxtel	-	14.611
Bestemmingsfonds Nationaal Restauratiefonds	102.105	85.088
Bestemmingsfonds Bibliotheekpunt Boxtel	18.104	18.104
Bestemmingsfonds DBOS Sint-Michielsgestel	11.255	12.492
Bestemmingsfonds meubilair en beheer Vught	100.000	100.000
Bestemmingsfonds Klas en Kunst	100.709	70.596
	<u>333.113</u>	<u>300.891</u>
	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
<u>Bestemmingsfonds Boekstart KOV 's-Hertogenbosch</u>		
Stand per 1 januari	-	57.071
Resultaatverdeling	940	-57.071
Stand per 31 december	<u>940</u>	<u>-</u>
<u>Bestemmingsfonds Boekstart KOV Boxtel</u>		
Stand per 1 januari	14.611	14.611
Resultaatverdeling	-14.611	-
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>14.611</u>

**Stichting Huis73 's-Hertogenbosch en
omstreken
's-Hertogenbosch**

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
<u>Bestemmingsfonds Nationaal Restauratiefonds</u>		
Stand per 1 januari	85.088	68.071
Resultaatverdeling	17.017	17.017
Stand per 31 december	<u>102.105</u>	<u>85.088</u>
<u>Bestemmingsfonds Bibliotheekpunt Boxtel</u>		
Stand per 1 januari	18.104	18.104
Mutaties	-	-
Stand per 31 december	<u>18.104</u>	<u>18.104</u>
<u>Bestemmingsfonds DBOS Sint-Michielsgestel</u>		
Stand per 1 januari	12.492	13.705
Resultaatverdeling	-1.237	-1.213
Stand per 31 december	<u>11.255</u>	<u>12.492</u>
<u>Bestemmingsfonds meubilair en beheer Vught</u>		
Stand per 1 januari	100.000	100.000
Mutaties	-	-
Stand per 31 december	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
<u>Bestemmingsfonds Klas en Kunst</u>		
Stand per 1 januari	70.596	45.000
Resultaatverdeling	30.113	25.596
Stand per 31 december	<u>100.709</u>	<u>70.596</u>

**Stichting Huis73 's-Hertogenbosch en
omstreken
's-Hertogenbosch**

Toelichting bestemmingsfondsen (publiek)

Het bestemmingsfonds Boekstart KOV 's-Hertogenbosch is gevormd als egalisatie van de Boekstartsubsidie.

Het bestemmingsfonds Boekstart KOV Boxtel is bedoeld om Boekstart te kunnen continueren op alle kinderdagverblijven en peuterspeelzalen in Boxtel.

Het bestemmingsfonds Nationaal Restauratiefonds is gevormd uit de gelden van het Nationaal Restauratiefonds. Zie ook de toelichting bij de Bestemmingsreserve gebouw 's-Hertogenbosch.

Uit het bestemmingsfonds Bibliotheekpunt Boxtel worden de kosten betaald van het uitleenpunt voor volwassenen in Liempde. Dit uitleenpunt is gecombineerd met de Bibliotheek op School.

Het bestemmingsfonds dBoS Sint-Michielsgestel is bestemd voor het uitvoeren van de Bibliotheek op School in Gemonde.

Het bestemmingsfonds meubilair en beheer Vught is gevormd voor vervanging c.q. aanpassing van het bibliotheekmeubilair in Ontmoetingscentrum DePetrus. In haar brief van de gemeente Vught d.d. 18 december 2018 heeft het College de aanvullende voorwaarde gesteld dat dit fonds bedoeld is voor incidentele kosten en slechts bij hoge uitzondering en slechts voor een gering gedeelte ingezet mag worden voor structurele kosten. In dit laatste geval dient de bibliotheek vooraf te overleggen met de gemeente.

Voor Klas en Kunst bestaat een aparte subsidiestroom waaraan door de gemeente 's-Hertogenbosch voorwaarden zijn gesteld. Omdat de subsidie een plafond heeft en het niet altijd mogelijk is om binnen de kaders te blijven, wordt deze reserve gebruikt als egalisatiereserve.

**Stichting Huis73 's-Hertogenbosch en
omstreken
's-Hertogenbosch**

Informatieverschaffing over algemene reserve

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
<u>Algemene reserve 's-Hertogenbosch</u>		
Stand per 1 januari	419.742	378.010
Uit resultaatverdeling	119.708	74.291
Mutatie Bestemmingsfonds KOV 's-Hertogenbosch	-940	57.071
Mutatie Bestemmingsfonds Klas en Kunst	-30.113	-25.596
Mutatie Bestemmingsreserve Innovatie	-30.000	-30.000
Mutatie bestemmingsreserve en bestemmingsfonds verbouwing	-34.034	-34.034
Stand per 31 december	<u>444.363</u>	<u>419.742</u>
<u>Algemene reserve Vught</u>		
Stand per 1 januari	253.351	230.232
Uit resultaatverdeling	21.902	23.119
Mutatie bestemmingsreserve Kwaliteitsimpuls DBOS Vught	9.390	-
Stand per 31 december	<u>284.643</u>	<u>253.351</u>
<u>Algemene reserve Boxtel</u>		
Stand per 1 januari	353.434	349.057
Uit resultaatverdeling	13.711	4.377
Mutatie bestemmingsfonds Boekstart KOV Boxtel	14.611	-
Stand per 31 december	<u>381.756</u>	<u>353.434</u>
<u>Algemene reserve Sint-Michielsgestel</u>		
Stand per 1 januari	72.681	107.966
Uit resultaatverdeling	23.940	-36.498
Mutatie bestemmingsfonds DBOS Sint-Michielsgestel	1.237	1.213
Stand per 31 december	<u>97.858</u>	<u>72.681</u>
Voorzieningen		
	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
<u>Voorziening groot onderhoud</u>		
Voorziening groot onderhoud gebouwen	<u>446.600</u>	<u>416.600</u>
	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
<u>Voorziening groot onderhoud gebouwen</u>		
Stand per 1 januari	416.600	386.600
Dotatie	30.000	30.000
Stand per 31 december	<u>446.600</u>	<u>416.600</u>

For identification purpose
Govers Accountants/Adviseurs
Eindhoven

**Stichting Huis73 's-Hertogenbosch en
omstreken
's-Hertogenbosch**

De voorziening groot onderhoud wordt gevormd ter dekking van de in de toekomst te maken kosten voor groot onderhoud aan het huurpand Hinthamerstraat 74 en Schilderstraat 33.

Voor het pand Hinthamerstraat 72 (in eigendom) is geen voorziening groot onderhoud gevormd.

De overige locaties betreffen allen huurpanden. De stichting heeft of geen verplichting tot het uitvoeren van groot onderhoud, dan wel zijn er intenties van de verhuurder tot herinrichting, hetgeen dermate ingrijpend is, dat op dit moment geen voorziening groot onderhoud is opgenomen.

De voorziening groot onderhoud gebouwen is langlopend van aard.

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
<u>Overige voorzieningen</u>		
Voorziening jubilea	<u>30.374</u>	<u>30.374</u>
	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
<u>Voorziening jubilea</u>		
Stand per 1 januari	30.374	44.513
Uitkering jubilea	-	-14.139
Stand per 31 december	<u>30.374</u>	<u>30.374</u>

De voorziening voor jubilea is langlopend van aard.

Langlopende schulden

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
<u>Hypotheken o/g</u>		
ING Bank N.V.	<u>280.000</u>	<u>320.000</u>

**Stichting Huis73 's-Hertogenbosch en
omstreken
's-Hertogenbosch**

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
<u>ING Bank N.V.</u>		
Stand per 1 januari		
Hoofdsom	1.000.000	1.000.000
Cumulatieve aflossing	-640.000	-600.000
Saldo per 1 januari	<u>360.000</u>	<u>400.000</u>
Mutaties		
Aflossing	<u>-40.000</u>	<u>-40.000</u>
Stand per 31 december		
Hoofdsom	1.000.000	1.000.000
Cumulatieve aflossing	-680.000	-640.000
Kortlopend deel	-40.000	-40.000
Saldo per 31 december	<u>280.000</u>	<u>320.000</u>

Ten behoeve van het pand Hinthamerstraat 72 te 's-Hertogenbosch is door ING Bank een hypothecaire lening verstrekt met een oorspronkelijke hoofdsom van € 1.000.000. De looptijd van de lening bedraagt 25 jaar. De jaarlijkse aflossing bedraagt € 40.000. De rente vast periode loopt tot einde looptijd, waarbij de rente 2,04% bedraagt. De looptijd van de lening korter dan 1 jaar bedraagt € 40.000. De looptijd langer dan 5 jaar bedraagt € 120.000. Als zekerheid is een recht van hypotheek verstrekt op het pand Hinthamerstraat 72 te 's-Hertogenbosch.

Kortlopende schulden

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
<u>Schulden aan banken</u>		
Aflossingsverplichtingen	<u>40.000</u>	<u>40.000</u>
<u>Aflossingsverplichtingen</u>		
ING Bank t.b.v. Hinthamerstraat	<u>40.000</u>	<u>40.000</u>
<u>Schulden aan leveranciers en handelskredieten</u>		
Crediteuren	<u>389.044</u>	<u>605.127</u>
<u>Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen</u>		
Loonheffingen	159.382	147.853
Pensioenen	115.975	74.836
	<u>275.357</u>	<u>222.689</u>

**Stichting Huis73 's-Hertogenbosch en
omstreken
's-Hertogenbosch**

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
<u>Overige schulden en overlopende passiva</u>		
Nog te betalen bedragen	745.893	220.444
Nog te betalen aan gemeente	649.060	-
Vooruitontvangen contributies	367.172	365.075
Vooruitontvangen projectsubsidies	311.567	312.978
Vakantiegeld	192.699	181.314
Vakantiedagen	149.323	185.018
Nettolonen	13.679	4.555
Overige schulden	30	10.787
	<u>2.429.423</u>	<u>1.280.171</u>

Niet in de balans opgenomen rechten, verplichtingen en regelingen

Informatieverschaffing over niet in de balans opgenomen verplichtingen

De stichting is huurverplichtingen voor huisvesting aangegaan. De huurverplichtingen voor het jaar 2023 bedragen € 536.000. De huurverplichtingen met een looptijd meer dan 5 jaar bedragen € 159.000. De totale huurverplichtingen bedragen € 1.616.000.

De stichting is huurverplichtingen aangegaan voor kantoorinventaris. De huurverplichtingen voor het jaar 2023 bedragen € 19.000. De huurverplichtingen met een looptijd meer dan 5 jaar bedragen € nihil. De totale huurverplichtingen bedragen € 28.000.

Daarnaast heeft de Stichting nog een bestelling uitstaan voor collectiematerialen voor een bedrag van € 35.000.

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	<i>Exploitatie</i> 2022	<i>Begroting</i> 2022	<i>Exploitatie</i> 2021
	€	€	€
Baten			
Subsidies	8.107.880	7.488.377	7.536.172
Inkomsten gebruikers	645.519	677.200	618.482
College-, cursus-, les- en examengelden	719.466	451.360	360.128
Overige baten	226.166	52.500	79.818
Opbrengsten horeca en verhuur ruimtes	623.446	578.500	300.017
	<u>10.322.477</u>	<u>9.247.937</u>	<u>8.894.617</u>
Subsidies			
Gemeentelijke exploitatiesubsidie	6.609.438	6.517.538	6.510.020
Doelsubsidies	1.352.343	847.191	848.658
Overige subsidies en projecten	146.099	123.648	177.494
	<u>8.107.880</u>	<u>7.488.377</u>	<u>7.536.172</u>
		<u>2022</u>	<u>2021</u>
		€	€
<u>Gemeentelijke exploitatiesubsidie</u>			
Gemeente 's-Hertogenbosch		5.241.970	5.223.190
Gemeente Vught		549.160	540.335
Gemeente Boxtel		485.654	468.626
Gemeente Sint-Michielsgestel		332.654	277.869
Totaal		<u>6.609.438</u>	<u>6.510.020</u>

De gemeentelijke exploitatiesubsidies 2022 zijn in lijn met 2021.

**Stichting Huis73 's-Hertogenbosch en
omstreken
's-Hertogenbosch**

	2022	2021
	€	€
<u>Doelsubsidies en overige subsidies</u>		
's-Hertogenbosch: Boekstart	270.000	270.000
's-Hertogenbosch: Klas en Kunst	162.750	162.750
's-Hertogenbosch: CMK	146.099	83.366
's-Hertogenbosch: Digitale Inclusie	112.344	12.280
's-Hertogenbosch: Digitaal burgerschap	89.061	-
's-Hertogenbosch: Abonnementen 15 t/m 18	85.557	85.557
's-Hertogenbosch: Combinatiefunctionaris	83.300	83.053
's-Hertogenbosch: Bossche Taalnetwerk	58.012	56.997
's-Hertogenbosch: Aanvullende subsidie ambtenaar	41.880	-
's-Hertogenbosch: Steunpakket Coronacrisis	40.000	45.000
's-Hertogenbosch: V Fonds Shift Talks	40.000	-
's-Hertogenbosch: Voorleesexpress	35.000	37.699
's-Hertogenbosch: Gemeente 's-Hertogenbosch - pensioenlast 2,5 jaar	30.000	-
's-Hertogenbosch: Leesconsulenten	25.000	25.000
's-Hertogenbosch: Stichting VSB fonds	18.932	-
's-Hertogenbosch: Basis vaardigheden in de wijk (Farent)	16.512	-
's-Hertogenbosch: Art United	16.280	16.280
's-Hertogenbosch: Project met Pabo	13.839	-
's-Hertogenbosch: Impulsgelden Digitaal Atelier	11.953	16.798
's-Hertogenbosch: Taalhuis	5.000	-
's-Hertogenbosch: Samenwerking belastingdienst	4.807	13.280
's-Hertogenbosch: Boekstartcoach	4.350	14.250
's-Hertogenbosch: dBos Pabo 22/23 (Stichting Lezen)	3.800	-
's-Hertogenbosch: Stimuleringsregeling dBos VO 2022-2023	3.000	-
's-Hertogenbosch: Cubiss	2.500	-
's-Hertogenbosch: Leesoffensief	2.500	7.500
's-Hertogenbosch: Terugbetaling Boekstart	-	-57.071
's-Hertogenbosch: Laagtaalvaardige ouders	-	4.200
's-Hertogenbosch: Donorregistratie	-	1.000
's-Hertogenbosch: A Bargiran Bac	-	2.111
's-Hertogenbosch: BRIM-Subsidie	-	17.017
's-Hertogenbosch: Cadans Primair	-	5.000
's-Hertogenbosch: Klas en kunst 2021 terug te betalen	-25.596	-
Vught: Dienstverlening Helvoirt	43.800	-
Vught: Onderzoek Helvoirt	-	28.000
Vught: dBoS	24.504	24.142
Vught: Taalhuis	22.500	16.301
Vught: Digitale Inclusie	16.434	2.112
Vught: Aanvulling 2022	3.630	-
Boxtel: Taalhuis	20.000	17.785
Boxtel: Digitale inclusie	19.142	2.460
Sint-Michielsgestel: Taalhuis	33.500	30.965
Sint-Michielsgestel: Digitale inclusie	18.052	2.320
Totaal	<u>1.498.442</u>	<u>1.026.152</u>

For identification purpose
Govers Accountants/Adviseurs
Eindhoven

**Stichting Huis73 's-Hertogenbosch en
omstreken
's-Hertogenbosch**

	<i>Exploitatie</i> 2022	<i>Begroting</i> 2022	<i>Exploitatie</i> 2021
	€	€	€
Inkomsten gebruikers			
Contributies	550.933	586.200	564.206
Leengelden en vervolgleengelden	76.324	77.600	47.269
Vergoeding boeken/avm/etc.	7.979	6.600	7.499
IBL boeken/avm/etc.	5.284	3.000	5.473
Duplicaat lenerspas	2.031	-	1.470
Inschrijfgeld	26	-	3
Overige opbrengsten	2.942	3.800	-7.438
	<u>645.519</u>	<u>677.200</u>	<u>618.482</u>
College-, cursus-, les- en examengelden			
Bijdrage scholen afd. 0-13 en Boekstart	383.526	232.700	269.755
Cultuureducatie	63.704	75.500	23.493
Schoolvoorstellingen	71.315	52.660	1.893
Cursusgelden	210.632	86.500	64.987
Overige opbrengsten	-9.711	4.000	-
	<u>719.466</u>	<u>451.360</u>	<u>360.128</u>
Opbrengsten horeca en verhuur ruimtes			
Verhuur ruimtes	298.083	212.800	184.413
Opbrengsten horeca	325.363	365.700	115.604
	<u>623.446</u>	<u>578.500</u>	<u>300.017</u>

Ten gevolge van het vervallen van de beperkingen zoals deze golden in 2021 ten gevolge van COVID, zijn de college-, cursus-, les- en examengelden alsmede de opbrengsten uit hoofde van verhuur ruimtes en horeca aanzienlijk verhoogd.

	<i>Exploitatie</i> 2022	<i>Begroting</i> 2022	<i>Exploitatie</i> 2021
	€	€	€
Overige baten			
Projectbijdragen	177.526	-	48.970
Diverse baten	7.371	27.100	1.078
Verkoop boeken en lezingen	28.934	25.400	23.678
Kopieerapparaat/internetprints	12.335	-	6.092
	<u>226.166</u>	<u>52.500</u>	<u>79.818</u>

Ten gevolge van de toename van activiteiten in 2022 zijn de projectbijdragen toegenomen ten opzichte van het voorgaande boekjaar.

**Stichting Huis73 's-Hertogenbosch en omstreken
's-Hertogenbosch**

	<i>Exploitatie</i> 2022	<i>Begroting</i> 2022	<i>Exploitatie</i> 2021
	€	€	€
Inkopen horeca			
Inkoopwaarde horeca	<u>113.277</u>	<u>143.200</u>	<u>39.327</u>

De stijging van de inkoopwaarde horeca hangt samen met de stijging van de opbrengsten ten gevolge van het vervallen van de beperkingen zoals deze golden in 2021 inzake COVID .

	<i>Exploitatie</i> 2022	<i>Begroting</i> 2022	<i>Exploitatie</i> 2021
	€	€	€
Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen			
Lonen	4.254.315	4.132.804	4.019.451
Sociale lasten	628.511	626.696	638.206
Pensioenlasten	555.877	528.834	441.587
Overige personeelsbeloningen	495.034	333.572	297.754
	<u>5.933.737</u>	<u>5.621.906</u>	<u>5.396.998</u>

Gemiddeld aantal FTE's op basis van gewerkte contracturen:

Aantal:

2022: 78

2021: 76

	<i>Exploitatie</i> 2022	<i>Begroting</i> 2022	<i>Exploitatie</i> 2021
	€	€	€
<u>Lonen</u>			
Salarissen	3.713.294	3.642.847	3.527.076
Eindejaarsuitkering	138.722	126.638	132.032
Jubileumuitkering	5.034	-	2.742
Onregelmatigheidsuitkering	811	16.236	1.200
	<u>3.857.861</u>	<u>3.785.721</u>	<u>3.663.050</u>
Inhuur personeel	297.116	261.783	280.747
Salarissen voor inval- en uitzendwerk	99.338	85.300	75.654
	<u>4.254.315</u>	<u>4.132.804</u>	<u>4.019.451</u>
<u>Overige personeelsbeloningen</u>			
Advieskosten derden	122.947	66.000	127.722
Overige personeelskosten	254.551	82.336	82.114
Reiskostenvergoeding woon-werk	70.844	81.990	59.947
Studie- en opleidingskosten	46.692	103.246	27.971
	<u>495.034</u>	<u>333.572</u>	<u>297.754</u>

De toename van de Overige personeelskosten komt voort uit de kosten van afvloeiing van een tweetal medewerkers.

**Stichting Huis73 's-Hertogenbosch en
omstreken
's-Hertogenbosch**

	<i>Exploitatie</i> 2022	<i>Begroting</i> 2022	<i>Exploitatie</i> 2021
	€	€	€
Huisvestingskosten			
Betaalde huur	684.535	689.400	662.905
Schoonmaakkosten	218.949	176.800	175.924
Gas, water en elektra	186.751	178.100	178.496
Afschrijving inventaris	151.083	135.700	100.026
Onderhoud gebouwen	66.978	98.400	79.440
Kleine aanschaffingen	66.443	11.700	37.973
Kosten beveiliging	51.666	20.300	25.082
Onroerende zaakbelasting	37.153	31.300	39.624
Dotatie voorziening groot onderhoud gebouwen	30.000	17.500	30.000
Overige huisvestingskosten	25.587	14.800	8.139
Assurantiepremie onroerende zaak	25.517	19.900	24.213
Rentekosten geldlening huisvesting	7.135	11.700	5.877
Onderhoud terreinen	3.222	-	1.225
	<u>1.555.019</u>	<u>1.405.600</u>	<u>1.368.924</u>

Huis73 ondervindt eveneens de toename van de prijs van energie. In de cijfers 2022 is dit maar beperkt zichtbaar. Dit komt omdat onder deze post eveneens de teruggave energiebelasting is opgenomen ter grootte van € 25.000 over meerder jaren.

De afschrijvingen zijn hoger dan voorgaand jaar en begroot. Van een aantal activa is de resterende levensduur lager ingeschat dan voorgaande jaren. Dit effect bedraagt ca. € 80.000.

De kosten van beveiliging zijn hoger dan voorgaand jaar en hoger dan begroot. Gedurende de maanden november en december 2022 is gedurende dag beveiliging ingehuurd in verband met handhaving van orde. Voorheen was dit niet nodig.

	<i>Exploitatie</i> 2022	<i>Begroting</i> 2022	<i>Exploitatie</i> 2021
	€	€	€
Bestuurs- en organisatiekosten			
Publiciteit	64.492	125.500	61.329
Accountantskosten	49.423	42.500	48.467
Contributie- en lidmaatschapkosten	42.585	53.000	35.312
Verzekering	1.910	11.300	5.296
Bestuurskosten	7.986	6.500	6.300
Overige bestuurs- en organisatiekosten	7.014	10.200	3.599
Documentatie en vakliteratuur	1.366	1.400	1.409
Representatiekosten	1.111	2.900	1.363
Mutatie voorziening dubieuze debiteuren	-426	-	8.543
	<u>175.461</u>	<u>253.300</u>	<u>171.618</u>

De bestuurs- en organisatiekosten zijn lager dan begroot. Dit komt met name door de lagere uitgaven aan publiciteit.

Stichting Huis73 's-Hertogenbosch en omstreken
's-Hertogenbosch

	<i>Exploitatie</i> 2022	<i>Begroting</i> 2022	<i>Exploitatie</i> 2021
	€	€	€
Transportkosten			
Afschrijving transportmiddelen	7.839	8.000	7.839
Overige autokosten	6.146	15.500	2.319
Brandstofkosten auto's	3.372	-	2.805
Reparatie en onderhoud auto's	3.366	-	2.535
Assurantiepremie auto's	1.830	-	2.391
Motorrijtuigenbelasting	1.038	-	1.043
Operational leasing auto's	-	-	-224
	<u>23.591</u>	<u>23.500</u>	<u>18.708</u>

Administratiekosten

Salaris- en financiële administratie	100.847	109.757	93.172
Overige administratiekosten	29.231	11.900	5.085
Drukwerk	26.195	56.800	20.664
Bankkosten	27.977	9.400	27.424
Telefoon- en faxkosten	10.557	23.500	15.857
Kantoorbenodigdheden	9.311	21.200	3.335
Porti	8.312	14.600	7.511
	<u>212.430</u>	<u>247.157</u>	<u>173.048</u>

De overige administratiekosten zijn hoger dan voorgaand jaar en hoger dan begroot. Het betreft de kosten van de cursusadministratie.

	<i>Exploitatie</i> 2022	<i>Begroting</i> 2022	<i>Exploitatie</i> 2021
	€	€	€
Algemene kosten			
Niet-verrekenbare BTW op kosten	56.583	50.000	45.000
Overige algemene kosten	-1.008	1.500	141
	<u>55.575</u>	<u>51.500</u>	<u>45.141</u>

Automatiseringskosten

Licenties automatisering	279.349	278.800	271.937
Afschrijving automatisering	74.912	93.000	72.735
Communicatiekosten	40.212	40.500	41.848
Overige automatiseringskosten	27.858	1.000	21.774
Uitleen en beveiliging	11.004	-	10.732
Onderhoud en reparatie automatisering	9.469	7.500	17.568
	<u>442.804</u>	<u>420.800</u>	<u>436.594</u>

**Stichting Huis73 's-Hertogenbosch en
omstreken
's-Hertogenbosch**

	<i>Exploitatie</i> 2022	<i>Begroting</i> 2022	<i>Exploitatie</i> 2021
	€	€	€
Collectie & Media			
Boek, gesproken boek, e-book, GLB	361.125	469.800	327.526
Leenrechtvergoeding	132.497	187.400	139.102
Collectie schoolbibliotheken	117.615	-	109.909
Tijdschriften	57.839	68.600	66.067
Budget Boekstart KOV	48.306	-	45.822
Aanschafinformatie	45.192	-	42.054
Plak- en bindmaterialen	16.206	9.700	18.336
Cd/Dvd/Cd-rom	7.690	-	6.139
Databanken	2.670	500	3.392
Audiovisuele middelen	2.660	-	2.865
Projectkosten collectie en media	2.420	-	3.788
Overige materialen IBL	1.508	-	6.737
Info materiaal derden	-	-	453
	<u>795.728</u>	<u>736.000</u>	<u>772.190</u>
Specifieke kosten			
Kosten doelsubsidies	499.858	-	1.605
Kosten schoolvoorstellingen	134.367	136.560	33.920
Kunst en cultuur	96.651	116.800	239.435
Overige specifieke kosten en projectkosten	78.051	104.400	102.407
Specifieke dienstverlening aan scholen	16.967	10.200	17.309
Reparatie en onderhoud materialen/instrumenten	4.363	14.500	1.932
Instrumenten algemeen	4.089	4.500	7.324
Specifieke kosten cursussen en workshops	1.248	-	2.847
	<u>835.594</u>	<u>386.960</u>	<u>406.779</u>

De specifieke kosten stijgen ten opzichte van de voorgaand jaar en de begroting. Ten gevolge van het vervallen van de beperkingen zoals deze golden in 2021 ten gevolge van COVID, heeft Huis73 aanzienlijk meer activiteiten uitgevoerd. Dit is tevens zichtbaar in de toename van de baten.

Stichting Huis73 's-Hertogenbosch en
omstreken
's-Hertogenbosch

's-Hertogenbosch, 17 april 2023

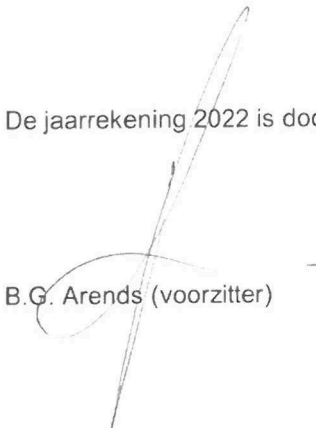
Ondertekening Bestuur en Raad
van Toezicht

De jaarrekening 2022 is door de bestuurder vastgesteld op 17 april 2023.




A.M.C. van Schendel

De jaarrekening 2022 is door de Raad van Toezicht goedgekeurd op 17 april 2023.



B.G. Arends (voorzitter)



B.S.W. Beliën



J.P.H.M. Heessels-Geurtz



H.P. van Ommeren



M.C. Mieras



J.J. van Blokland - Paschold



For identification purpose
Govers Accountants/Adviseurs
Eindhoven

OVERIGE GEGEVENS

Statutaire regeling omtrent de bestemming van de winst

In de statuten van de Stichting Huis73 's-Hertogenbosch en omstreken is geen bepaling opgenomen omtrent de bestemming van het resultaat. Het voorstel tot resultaatbestemming is verwerkt zoals opgenomen onder de staat van baten en lasten. In artikel 13 lid 2 en 3 van de statuten van Stichting Huis73 's-Hertogenbosch en omstreken is bepaald dat de jaarstukken binnen vijf maanden na afloop van het boekjaar door het bestuur worden vastgesteld na voorafgaande goedkeuring van de raad van toezicht en ten blijke daarvan door alle bestuurders en alle leden van de raad van toezicht worden ondertekend.

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur en de Raad van Toezicht van Stichting Huis73 's-Hertogenbosch en omstreken

A. Verklaring over de in het rapport opgenomen jaarrekening 2022

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2022 van Stichting Huis73 's-Hertogenbosch en omstreken te 's-Hertogenbosch gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Huis73 's-Hertogenbosch en omstreken per 31 december 2022 en van het resultaat over 2022, in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn 640 Organisaties zonder winststreven en de bepalingen van en krachtens de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT).

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2022;
2. de staat van baten en lasten over 2022;
3. en de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden en het Controleprotocol WNT 2022 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Huis73 's-Hertogenbosch en omstreken zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2022 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1 sub j Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

B. Verklaring over de in het rapport opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarverslag andere informatie, die bestaat uit:

- het bestuursverslag;
- het verslag van de Raad van Toezicht;
- de overige gegevens;
- bijlagen.

Op grond van onze werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en begrip, verkregen vanuit de controle of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat. Met onze controlewerkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met de RJ Richtlijn 640 Organisaties zonder winststreven.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur en de Raad van Toezicht voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn 640 Organisaties zonder winststreven en de WNT. In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de stichting in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de stichting te liquideren of de bedrijfsactiviteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

De Raad van Toezicht is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de stichting.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden en het controleprotocol WNT 2022, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de stichting;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een stichting haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Wij communiceren met de Raad van Toezicht onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Eindhoven, 28 april 2023
Govers Accountants/Adviseurs

was getekend
drs. W.A.J. de Wijs RA RC

Assurancekenmerk: 2023CA155

Toelichting WNT:

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Het bezoldigingsmaximum in 2022 bedraagt: € 216.000. Dit geldt naar rato van de duur en/of omvang van het dienstverband.

Leidinggevende topfunctionarissen 2022:	A.M.C. van Schendel
Functie	Directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2022	1-1 / 31-12
Omvang dienstverband (fte)	1,00
Gewezen topfunctionaris	Nee
Fictieve dienstbetrekking	Nee
Individueel WNT-Maximum	216.000
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	114.088
Beloningen betaalbaar op termijn	15.609
Subtotaal	129.697
Onverschuldigd betaald bedrag	-/- 0
Totaal bezoldiging	129.597

Leidinggevende topfunctionarissen 2021	A.M.C. van Schendel
Functie	Directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2021	1-1 / 31-12
Omvang dienstverband (fte)	1,00
Gewezen topfunctionaris	Nee
Fictieve dienstbetrekking	Nee
Individueel WNT-Maximum	209.000
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	112.423
Beloningen betaalbaar op termijn	14.798
Subtotaal	127.221
Onverschuldigd betaald bedrag	-/- 0
Totaal bezoldiging	127.221

Bezoldiging Raad van Toezicht

Onderstaand is de bezoldiging van de Raad van Toezicht over 2022 opgenomen.

Samenstelling Raad van Toezicht 2022

Naam	Functie	Duur dienstverband
B.G. Arends	Voorzitter	1/1-31/12
B.S.W. Beliën	Lid	1/1-31/12
J.J. van Blokland-Paschold	Lid	1/1-31/12
J.P.H.M. Heessels-Geurtz	Lid	1/1-31/12
M.C. Mieras	Lid	1/1-31/12
H.P. van Ommeren	Lid	1/1-31/12

De leden van Raad van Toezicht hebben over 2022 een vergoeding ontvangen welke onder de door de Belastingdienst gestelde vrijwilligersvergoeding van € 1.800,- valt.

Ter identificatie
Govers Accountants/Adviseurs
Eindhoven