

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

Rapport inzake de  
Jaarrekening 2020

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

**Inhoudsopgave**

	Pagina
<b>ACCOUNTANTSRAPPORT</b>	
Bestuursverslag	2
Stand van zaken en blik vooruit	2
Samenstelling van Bestuur en Raad van Toezicht	3
Belangrijkste risico's en onzekerheden	3
Resultaten	4
Bespreking van de resultaten	4
Financiële positie	6
Financiële structuur	6
Verslag van de Raad van Toezicht	8
<b>JAARREKENING</b>	
Balans per 31 december 2020	10
Staat van baten en lasten over 2020	12
Kasstroomoverzicht over 2020	14
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	15
Toelichting op de balans	18
Toelichting op de staat van baten en lasten	29
<b>OVERIGE GEGEVENS</b>	
Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	39
<b>BIJLAGEN</b>	

## BESTUURSVERSLAG

### Stand van zaken en blik vooruit

Het 2e jaar in het bestaan van Huis73 werd gedomineerd door de effecten van de pandemie: lockdowns, beperkte openstellingen en vele maatregelen (1,5 meter, desinfecteren, mondkapjes) om de verspreiding van het virus te voorkomen. Het was en is een tijd van onzekerheid waarin onze leden, cursisten, bezoekers en ook onze medewerkers steeds opnieuw op zoek zijn gegaan naar andere en nieuwe vormen van dienstverlening en samenwerking.

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”.

We werden in dit tweede fusiejaar ook onaangenaam getroffen door een kort geding over de handelsnaam, dat werd aangespannen door Babel uit Utrecht, een commercieel taleninstituut voor hoger opgeleiden. De uitspraak van de rechter was dat wij de handelsnaam Babel niet meer mogen gebruiken, maar wel de merknaam. Dat is te verwarrend en daarom is de keuze gemaakt om Babel volledig te vervangen door Huis73. Met de naamswijziging hebben we het zekere boven het onzekere gekozen. Huis73 staat voor Huis voor bibliotheek en cultuur; het getal 73 is een knipoog naar het netnummer van Den Bosch en omstreken. Daarbij is het huis in Den Bosch gevestigd in twee monumentale panden aan de Hinthamerstraat 72-74. Er is niets veranderd aan onze missie en ook de eigen, vertrouwde huisstijl is niet veranderd, waardoor extra kosten beperkt zijn gebleven.

Voor het bibliotheekwerk is er in 2020 door VNG, Rijk en IPO het Bibliotheekconvenant 2020 – 2023 getekend waarin afspraken staan over de bijdrage van de bibliotheekvoorziening in Nederland aan maatschappelijke opgaven. Met het sluiten van dit convenant beogen partijen bibliotheken beter in staat te stellen bij te dragen aan actuele maatschappelijke opgaven. Daartoe leggen zij de focus op drie grote maatschappelijke opgaven: het bevorderen van lezen, het bevorderen van participatie in de informatiesamenleving en het bevorderen van een leven lang ontwikkelen. Om dat te bereiken, is het nodig dat iedere inwoner van Nederland binnen een redelijke afstand toegang heeft tot een volwaardige openbare bibliotheek. Een bibliotheek die alle vijf de bibliotheekfuncties uit de Wsob vervult en die vanuit die hoedanigheid een relevante bijdrage levert aan de maatschappelijke opgaven. En een bibliotheek die daarbij intensief samenwerkt met tal van partners op lokaal, regionaal en landelijk niveau. Het convenant is input om met de gemeenten in ons werkgebied toekomstige afspraken te maken over de lokale bibliotheek.

Huis73 is voor het bibliotheekwerk ook een regionale organisatie. We hechten sterk aan lokale verankering en in iedere gemeente – Vught, Sint-Michiëlsgestel, Boxtel en 's-Hertogenbosch – zoeken we zowel naar de kracht van het gezamenlijke, als de unieke aanpak per gemeente.

In 2020 zijn we gecertificeerd door Certificeringsorganisatie Bibliotheekwerk, Cultuur en Taal.

De gevolgen van de coronacrisis zijn zichtbaar in de aantallen bezoekers, uitlenen, leden en cursisten. Dat heeft geleid tot minder inkomsten. Door de kosten te beperken, hebben we uiteindelijk geen beroep hoeven te doen op extra steun van de overheid. Mede dankzij de bevestiging van gemeenten dat de subsidie over 2020 conform afspraak ter beschikking blijft, ook wanneer niet alle prestatieafspraken gehaald kunnen worden door de coronacrisis.

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

Samenstelling van Bestuur en Raad van Toezicht

Met ingang van 1 januari 2020 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
- B.S.W. Beliën	Lid
- J.P.H.M. Heessels-Geurtz	Lid
- H.P. van Ommeren	Lid
- B.J. Meussen	Lid

Na vertrek op eigen initiatief van een van de leden van de Raad van Toezicht zijn er via een openbare werving twee nieuwe leden aangesteld.

Belangrijkste risico's en onzekerheden

Op financieel gebied is het belangrijkste risico de afhankelijkheid van de subsidies van de gemeentes 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.

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.

Een derde risico is een gebrek aan geschikt personeel waardoor we niet de gewenste activiteiten kunnen uitvoeren die noodzakelijk zijn om een relevante rol binnen het werkgebied te spelen en daarmee niet kunnen voldoen aan de afspraken met de gemeente. Dit proberen we te voorkomen door een actief selectiebeleid bij vacatures en het (bij-)scholen van de huidige medewerkers.

Met de gemeente 's-Hertogenbosch lopen al geruime tijd constructieve gesprekken over de vernieuwing van het pand Hinthamerstraat 72. Dit pand zal daartoe worden overgedragen aan de gemeente 's-Hertogenbosch, tevens zal het pand Hinthamerstraat 74 in de vernieuwing worden meegenomen. De gesprekken hebben nog niet geresulteerd in een definitieve afspraak, wij zijn echter positief gemotiveerd om samen met de gemeente 's-Hertogenbosch tot goede afspraken te komen. Naar verwachting zal in de zomer van 2021 een en ander een meer definitief karakter krijgen. Mocht de vernieuwing onverhoopt geen doorgang vinden, dan dienen wij ons te beraden op welke wijze wij het pand Hinthamerstraat 72 in een staat van onderhoud krijgen waarbij wij onze activiteiten op passende wijze vanuit deze locatie kunnen blijven uitoefenen. Deze staat van onderhoud zal gepaard gaan met aanzienlijke, in de toekomst te voorziene uitgaven, waarover de stichting op dit moment in onvoldoende mate beschikt.

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

**RESULTATEN**

In onderstaand overzicht is de staat van baten en lasten 2020 en het vergelijkend cijfer 2019, in verkorte vorm weergegeven. De vergelijkbaarheid tussen beide jaren wordt enigszins beïnvloed omdat er in 2019 nog gewerkt werd vanuit twee administraties.

Bespreking van de resultaten

	Exploitatie 2020 €	Exploitatie 2019 €
<b>Baten</b>	8.612.825	8.887.824
Opbrengsten horeca en verhuur ruimtes	345.103	431.946
Inkopen horeca	70.477	93.175
Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen	5.334.787	5.632.362
Huisvestingskosten	1.449.772	1.387.895
Bestuurs- en organisatiekosten	192.177	366.612
Transportkosten	19.175	15.784
Administratiekosten	209.944	213.209
Algemene kosten	55.920	33.636
Automatiseringskosten	384.317	397.450
Collectie & Media	908.943	807.183
Specifieke kosten	334.506	521.462
<b>Totaal van som der kosten</b>	<b>8.960.018</b>	<b>9.468.768</b>
<b>Totaal van netto resultaat</b>	<b>-2.090</b>	<b>-148.998</b>

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

Analyse resultaten

In het jaar 2020 waren er geen (materiële) incidentele baten of lasten. Het netto resultaat 2020 volgens de begroting bedraagt € - 36.948. Het netto resultaat 2020 voor resultaatbestemming bedraagt € -2.090.

De baten zijn afgenomen met € 362.000. De gemeentelijke budgetsubsidies over 2020 zijn € 115.000 lager dan voorgaand jaar ten gevolge van een bij gemeenten ingezet bezuinigingsbeleid. Inkomsten gebruikers en overige baten zijn lager dan voorgaand jaar, hoofdzakelijk door de gevolgen van COVID-19. De daling van de baten uit verhuur en horeca is een direct gevolg van de tijdelijke sluitingen.

De lasten dalen van € 9.722.000 over 2018, € 9.469.000 over 2019 naar € 8.960.000 in 2020. Deze lagere lasten worden grotendeels gerealiseerd door lagere personeelskosten, met name door het ontbreken van frictiekosten ten opzichte van voorgaand jaar en de ingezette reorganisatie in 2019. In 2019 was er nog sprake van € 236.000 frictiekosten.

De overige bedrijfslasten blijven verder redelijk gelijk aan 2019. De bijzonderheden rondom huisvestingskosten en collectie & media zijn in de toelichting op de staat van baten en lasten verder uitgesplitst.

De organisatie heeft de door de gemeenten opgelegde bezuiniging geabsorbeerd door enerzijds andere baten te genereren en anderzijds de kosten te beheersen.

Het netto resultaat 2020 benadert met € -2.090 in redelijke mate de begroting van 2020. De baten over 2020 zijn aanzienlijk hoger dan begroot. De belangrijkste oorzaak zijn de projectsubsidies en projectbijdragen. De kosten zijn eveneens hoger dan begroot.

**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 2020 in verkorte vorm.

Financiële structuur

	<u>31-12-2020</u>		<u>31-12-2019</u>	
	€	%	€	%
<b>Activa</b>				
Materiële vaste activa	607.690	14,4	716.403	15,3
Vorraden	4.082	0,1	11.142	0,2
Vorderingen	294.798	6,9	241.057	5,2
Liquide middelen	3.327.764	78,6	3.699.792	79,3
	<u>4.234.334</u>	<u>100,0</u>	<u>4.668.394</u>	<u>100,0</u>
<b>Passiva</b>				
Stichtingsvermogen	1.795.382	42,4	1.797.472	38,5
Vorzieningen	431.113	10,2	575.131	12,3
Langlopende schulden	360.000	8,5	400.000	8,6
Kortlopende schulden	1.647.839	38,9	1.895.791	40,6
	<u>4.234.334</u>	<u>100,0</u>	<u>4.668.394</u>	<u>100,0</u>

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

De bezittingen van de stichting dalen met € 434.000. De afschrijvingslasten zijn hoger dan de investeringen waardoor de post per saldo daalt. De liquide middelen dalen met € 372.000.

De samenstelling van de passief zijde van de balans verandert eveneens. De voorzieningen nemen af met € 144.000. De ultimo 2019 opgenomen reorganisatievoorziening van € 147.000 voor de frictiekosten ten gevolge van de afvloeiing van personeel is geheel benut.

De langlopende lening muteert met de reguliere aflossing. De kortlopende schulden nemen af als gevolg van reguliere activiteiten. Het stichtingsvermogen daalt zeer beperkt ten gevolge van het negatieve resultaat en de mutaties in de bestemmingsfondsen en de bestemmingsreserves.

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 Huis 73.

Blik vooruit

Met de meerjarenvisie 2021 – 2024 Bouw mee aan Huis73 die vertaald is in activiteitenplannen voor 2021, staan we klaar met vele (nieuwe) plannen die we met samenwerkingspartners willen realiseren. Dichtbij, voor iedereen en overal.

Cultuurparticipatie staat centraal. Participatie omvat het kunnen deelnemen aan de samenleving en het beschikken over zelfredzaamheid. Taal, creativiteit en kunst zijn noodzakelijke vaardigheden om te kunnen participeren. Vanuit deze vaardigheden onder de noemer van cultuurparticipatie leveren we een belangrijke bijdrage aan persoonlijke ontwikkeling en burgerschap. Speerpunten zijn taal- en leesbevordering, levendig leren en talentontwikkeling.

Met de impact van het coronavirus op het openbare leven blijven we onze activiteiten voortdurend beoordelen en nemen daar waar mogelijk maatregelen. Hierbij besteden wij natuurlijk aandacht aan de gezondheidsrisico's en blijven wij voorzorgsmaatregelen en regels implementeren op basis van de aanbevelingen van het RIVM. Op deze wijze streven we ernaar om de gezondheidsrisico's voor onze medewerkers, leden, bezoekers en cursisten te minimaliseren. Wij zien door de crisis de vraag naar onze diensten nog niet significant wijzigen. Eerder zullen we extra inspanningen leveren om opgebouwde achterstanden bij kinderen en jongeren mee weg te werken en ouderen te stimuleren hun gezamenlijke bezigheden weer op te pakken. We verwachten dat werkzaamheden meer digitaal zullen plaatsvinden en zullen onze mogelijkheden daarop – waar nodig – aanpassen en vernieuwen.

In de hoop en verwachting dat onze deuren weer snel ruim open gezet kunnen worden.

's-Hertogenbosch, 19 april 2021

.....  
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 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 2020 zes maal bijeen in vergadering. Daarnaast was er een overleg met de Ondernemingsraad en werd, onder begeleiding van een externe adviseur, een zelfevaluatie gehouden.

Buiten het goedkeuren van de meerjarenvisie 2021-2024, de jaarrekening 2019, jaarverslagen 2019 en de begroting 2021 waren belangrijke agendapunten: de effecten van de coronacrisis op de organisatie, de huisvesting (Hinthamerstraat 72-74), de naamswijziging van Babel in Huis73 's-Hertogenbosch e.o., de keuze voor de nieuwe externe accountant, de benoeming van twee nieuwe leden van de Raad van Toezicht en de herbenoeming van een lid.

Belangrijk was ook de toekenning van de certificering. Voor de certificering was een vertegenwoordiging van de Raad van Toezicht ook gesprekspartner.

De Raad van Toezicht bestaat uit zes leden. De samenstelling van de Raad van Toezicht is in 2020 gewijzigd. Per 1 mei 2020 heeft dhr. Meussen afscheid genomen van de Raad van Toezicht. De werving en selectie van twee nieuwe Raad van Toezicht leden is gestart in 2020 onder begeleiding van een wervings- en selectiebureau. Selectiegesprekken hebben medio 2020 plaatsgevonden. De Raad van Toezicht heeft op 1 augustus 2020 twee nieuwe Raad van Toezicht leden benoemd: mevrouw J. van Blokland-Paschold en de heer M. Mieras.

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. Beliën is in de Raad van Toezicht-vergadering van 26 oktober 2020 herbenoemd voor een tweede termijn per 1 januari 2021.

Samenstelling Raad van Toezicht:

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: 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

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

Lid: de heer M.C. Mieras

Functie: Directeur financiën en bedrijfsvoering gehandicaptenorganisatie DeSeizoenen

Nevenfunctie(s): n.v.t.

Lid: mevrouw H.P. van Ommeren

Functie: Raadsgriffier gemeente Maasdriel

Nevenfunctie(s): n.v.t.

De leden van de Raad van Toezicht ontvingen in 2020 een vergoeding van € 1.200,- per jaar met uitzondering van de heer Meussen, mevrouw Van Blokland-Paschold en de heer Mieras. Zij ontvingen een vergoeding van € 600,-. De voorzitter ontving een vergoeding van € 1.500,- per jaar.

De directeur-bestuurder, mevrouw A.M.C. van Schendel is tevens co-voorzitter/penningmeester van DOCIS, bestuurslid/penningmeester Vocaal Ensemble Markant en lid van de Raad van Toezicht van Rogues.

**Auditcommissie Financiën**

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.

Na het vertrek van de heer Meussen is besloten de auditcommissie uit te breiden van één naar twee leden. Sinds oktober 2020 bestaat de auditcommissie uit mevrouw J. van Blokland-Paschold en de heer M. Mieras. De auditcommissie Financiën heeft in 2020 vier keer vergaderd.

**Informatievoorziening aan de Raad van Toezicht**

De directeur-bestuurder legt aan de Raad van Toezicht besluiten ter goedkeuring voor conform het gestelde op dit punt in de statuten en de reglementen van de Stichting. Aan de Raad van Toezicht worden kwartaalrapportages verstrekt over de inhoudelijke en financiële voortgang.

's-Hertogenbosch, 19 april 2021

B.G. Arends

Voorzitter Raad van Toezicht

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

**BALANS PER 31 DECEMBER 2020**

*(na resultaatbestemming)*

	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>				
<b>Vaste activa</b>				
<u>Materiële vaste activa</u>		607.690		716.403
<b>Viottende activa</b>				
<u>Voorraden</u>		4.082		11.142
<u>Vorderingen</u>				
Vorderingen op handelsdebiteuren	159.996		132.915	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	79.038		89.299	
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>55.764</u>		<u>18.843</u>	
		294.798		241.057
<u>Liquide middelen</u>		3.327.764		3.699.792
		<u>4.234.334</u>		<u>4.668.394</u>

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

	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
<b>PASSIVA</b>				
<b>Stichtingsvermogen</b>				
Bestemmingsreserves (publiek)	413.555		484.998	
Bestemmingsfondsen (publiek)	316.562		280.483	
Overige reserves	<u>1.065.265</u>		<u>1.031.991</u>	
		1.795.382		1.797.472
<b>Voorzieningen</b>				
Overige voorzieningen		431.113		575.131
<b>Langlopende schulden</b>				
Schulden aan banken		360.000		400.000
<b>Kortlopende schulden</b>				
Schulden aan banken	40.000		40.000	
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	389.755		421.989	
Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen	184.453		217.856	
Overige schulden en overlopende passiva	<u>1.033.631</u>		<u>1.215.946</u>	
		1.647.839		1.895.791
		<u>4.234.334</u>		<u>4.668.394</u>

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

**STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020**

	Exploitatie 2020 €	Begroting 2020 €	Exploitatie 2019 €
<b>Baten</b>			
Gemeentelijke bijdrage	7.489.858	7.185.116	7.605.444
Inkomsten gebruikers	594.368	670.500	675.644
College-, cursus-, les- en examengelden	487.593	474.444	453.803
Overige baten	41.006	41.350	152.933
	<u>8.612.825</u>	<u>8.371.410</u>	<u>8.887.824</u>
Opbrengsten horeca en verhuur ruimtes	<u>345.103</u>	<u>576.918</u>	<u>431.946</u>
	<u>8.957.928</u>	<u>8.948.328</u>	<u>9.319.770</u>
<b>Lasten</b>			
Inkopen horeca	70.477	90.988	93.175
Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen	5.334.787	5.442.529	5.632.362
Huisvestingskosten	1.449.772	1.403.059	1.387.895
Bestuurs- en organisatiekosten	192.177	419.909	366.612
Transportkosten	19.175	15.032	15.784
Administratiekosten	209.944	181.334	213.209
Algemene kosten	55.920	91.909	33.636
Automatiseringskosten	384.317	293.698	397.450
Collectie & Media	908.943	718.177	807.183
Specifieke kosten	334.506	328.641	521.462
<b>Totaal van som der kosten</b>	<u>8.960.018</u>	<u>8.985.276</u>	<u>9.468.768</u>
<b>Totaal van netto resultaat</b>	<u>-2.090</u>	<u>-36.948</u>	<u>-148.998</u>

Het voorstel tot resultaatbestemming is opgenomen op de volgende pagina.

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

**Resultaatbestemming**

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
<u>Resultaatbestemming</u>		
Dotatie algemene reserves	33.274	-124.229
Bestemmingsreserve voor nieuwe huisstijl	-	-35.000
Bestemmingsreserve verhuizing Sint-Michielsgestel	-	-33.000
Bestemmingsreserve gebouw 's-Hertogenbosch	17.017	17.017
Bestemmingsreserve kwaliteitsimpuls DBOS Vught	-88.460	-12.557
Bestemmingsfonds Boekstart KOV 's-Hertogenbosch	20.250	36.821
Bestemmingsfonds Nationaal Restauratiefonds	17.017	17.017
Bestemmingsfonds Bibliotheekpunt Boxtel	-	-147
Bestemmingsfonds DBOS Sint-Michielsgestel	-1.188	-1.154
Bestemmingsfonds Klas en Kunst	-	4.923
Bestemmingsfonds Brede Bossche School	-	-6.542
Bestemmingsfonds dansvoorstellingen	-	-12.147
Totaal	<u>-2.090</u>	<u>-148.998</u>

Specificatie dotatie algemene reserves

Resultaatverdeling 's-Hertogenbosch	33.702	-130.392
Resultaatverdeling Boxtel	15.544	21.239
Resultaatverdeling Sint-Michielsgestel	-23.894	-57.001
Resultaatverdeling Vught	-27.441	10.795
Toevoeging/onttrekking algemene reserve 's-Hertogenbosch i.v.m. bestemmingsreserves/-fondsen	-54.284	-15.728
Toevoeging/onttrekking algemene reserve Boxtel i.v.m. bestemmingsreserves/-fondsen	-	147
Toevoeging/onttrekking algemene reserve Sint-Michielsgestel i.v.m. bestemmingsreserves/-fondsen	1.187	34.154
Toevoeging/onttrekking algemene reserve Vught i.v.m. bestemmingsreserves/-fondsen	<u>88.460</u>	<u>12.557</u>
Totaal	<u>33.274</u>	<u>-124.229</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**

	<u>2020</u>
	€
<b>KASSTROOMOVERZICHT OVER 2020</b>	
<b>Totaal van kasstroom uit operationele activiteiten</b>	
Bedrijfsresultaat	-2.090
<u>Aanpassingen voor</u>	
Afschrijvingen	220.183
Toename van de voorzieningen	-132.501
Afname van de voorzieningen	<u>-11.517</u>
	76.165
<u>Verandering in werkkapitaal</u>	
Afname (toename) van voorraden	7.060
Afname (toename) van handelsdebiteuren	-27.081
Afname (toename) van overige vorderingen	11.573
Overlopende activa	-38.233
Toename (afname) van overige schulden	<u>-247.952</u>
	<u>-294.633</u>
<b>Totaal van kasstroom uit operationele activiteiten</b>	-220.558
<b>Totaal van kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>	
Verwerving van materiële vaste activa	-111.470
<b>Totaal van kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>	
Uitgaven ter aflossing van leningen	<u>-40.000</u>
<b>Totaal van toename (afname) van geldmiddelen</b>	<u><u>-372.028</u></u>
<b>Verloop van toename (afname) van geldmiddelen</b>	
Geldmiddelen aan het begin van de periode	3.699.792
Toename (afname) van geldmiddelen	<u>-372.028</u>
Geldmiddelen aan het einde van de periode	<u><u>3.327.764</u></u>

## **GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING**

### **Informatie over de rechtspersoon**

#### Vestigingsadres en inschrijffnummer 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 continuïteit

De stichting heeft in het boekjaar 2020 de gevolgen van het COVID-19 virus ondervonden. Negatieve financiële gevolgen met mogelijke invloed op de continuïteit zijn ten tijde van het opmaken van de jaarrekening zeer beperkt aanwezig en op basis van de actuele situatie verwacht het bestuur geen materiële impact op de financiële positie van de stichting.

Indien de ontwikkelingen dit vereisen, zal het bestuur aanvullende maatregelen treffen. De mogelijk nog te treffen maatregelen en de actuele situatie zijn voor het bestuur voldoende reden om op dit moment te kunnen vertrouwen op duurzame voortzetting van de stichting.

#### 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.



## **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.

### Algemene reserve

De algemene 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 overige voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij anders vermeld.

Wanneer de verwachting is dat een derde de verplichtingen vergoedt, en wanneer het waarschijnlijk is dat deze vergoeding zal worden ontvangen bij de afwikkeling van de verplichting, dan wordt deze vergoeding als een actief in de balans opgenomen.

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.

Subsidiebaten

De subsidies worden ten gunste van de staat van baten en lasten van het jaar gebracht ten laste waarvan de gesubsidieerde bestedingen komen.

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 2020				
Verkrijgings- of vervaardigings- prijs	752.357	2.530.215	39.195	3.321.767
Cumulatieve afschrijvingen	-684.569	-1.910.343	-10.452	-2.605.364
Boekwaarde per 1 januari 2020	<u>67.788</u>	<u>619.872</u>	<u>28.743</u>	<u>716.403</u>
Mutaties				
Investerings	-	111.470	-	111.470
Afschrijvingen	-	-212.344	-7.839	-220.183
Desinvesteringen	-	-27.231	-	-27.231
Afschrijvingen op desinvestering- en	-	27.231	-	27.231
Saldo mutaties	<u>-</u>	<u>-100.874</u>	<u>-7.839</u>	<u>-108.713</u>
Stand per 31 december 2020				
Verkrijgings- of vervaardigings- prijs	752.357	3.299.021	39.195	4.090.573
Cumulatieve afschrijvingen	-684.569	-2.780.023	-18.291	-3.482.883
Boekwaarde per 31 december 2020	<u>67.788</u>	<u>518.998</u>	<u>20.904</u>	<u>607.690</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**

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
<u>Voorraden</u>		
Gereed product en handelsgoederen	<u>4.082</u>	<u>11.142</u>

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

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
<u>Vorderingen op handelsdebiteuren</u>		
Vorderingen op handelsdebiteuren	171.342	134.415
Voorziening dubieuze debiteuren	-11.346	-1.500
	<u>159.996</u>	<u>132.915</u>
 <u>Belastingen en premies sociale verzekeringen</u>		
Omzetbelasting	<u>79.038</u>	<u>89.299</u>
 <u>Overige vorderingen en overlopende activa</u>		
Waarborgsom	1.537	1.537
Nog te verrekenen Fietsenplan	1.170	2.482
Overige vorderingen	53.057	14.824
	<u>55.764</u>	<u>18.843</u>
 <u>Liquide middelen</u>		
ING Bank N.V.	3.297.054	3.668.174
Triodos Bank N.V.	22.507	20.916
Kas	7.584	10.097
Overlopende kruispost	619	605
	<u>3.327.764</u>	<u>3.699.792</u>

Informatieverschaffing over liquide middelen

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de stichting.

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

**PASSIVA**

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
<u>Bestemmingsreserves (publiek)</u>		
Bestemmingsreserve innovatie 's-Hertogenbosch	189.257	189.257
Bestemmingsreserve gebouw Boxtel	96.854	96.854
Bestemmingsreserve gebouw 's-Hertogenbosch	68.071	51.054
Bestemmingsreserve kwaliteitsimpuls DBOS Vught	49.983	138.443
Bestemmingsreserve digitale (mobiele) werkplaats Vught	9.390	9.390
	<u>413.555</u>	<u>484.998</u>
<u>Bestemmingsreserve innovatie 's-Hertogenbosch</u>		
Stand per 1 januari	189.257	189.257
Mutaties	-	-
Stand per 31 december	<u>189.257</u>	<u>189.257</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	51.054	34.037
Resultaatverdeling	17.017	17.017
Stand per 31 december	<u>68.071</u>	<u>51.054</u>
<u>Bestemmingsreserve kwaliteitsimpuls DBOS Vught</u>		
Stand per 1 januari	138.443	151.000
Resultaatverdeling	-88.460	-12.557
Stand per 31 december	<u>49.983</u>	<u>138.443</u>
<u>Bestemmingsreserve digitale (mobiele) werkplaats Vught</u>		
Stand per 1 januari	9.390	9.390
Mutaties	-	-
Stand per 31 december	<u>9.390</u>	<u>9.390</u>

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

Toelichting bestemmingsreserves (publiek)

De bestemmingsreserve innovatie is gevormd ten behoeve van de innovatie van het aanbod. Uit de subsidiebeschikking 2020 d.d. 16 december 2019 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. Naar verwachting zal gedurende 2021 de huidige huisvesting van de bibliotheek worden aangepast. Dit in nauw overleg met de gemeente Boxtel.

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 in 2021 waar de bezoeker de beschikking heeft over verschillende middelen, zoals software, elektronica, 3D-printers, robots en andere machines en gereedschap.

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
<u>Bestemmingsfondsen (publiek)</u>		
Bestemmingsfonds Boekstart KOV 's-Hertogenbosch	57.071	36.821
Bestemmingsfonds Boekstart KOV Boxtel	14.611	14.611
Bestemmingsfonds Nationaal Restauratiefonds	68.071	51.054
Bestemmingsfonds Bibliotheekpunt Boxtel	18.104	18.104
Bestemmingsfonds DBOS Sint-Michielsgestel	13.705	14.893
Bestemmingsfonds meubilair en beheer Vught	100.000	100.000
Bestemmingsfonds Klas en Kunst	45.000	45.000
	<u>316.562</u>	<u>280.483</u>

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
<u>Bestemmingsfonds Boekstart KOV 's-Hertogenbosch</u>		
Stand per 1 januari	36.821	6.361
Resultaatverdeling	20.250	36.821
Onttrekking ten gunste van kosten	-	-6.361
Stand per 31 december	<u>57.071</u>	<u>36.821</u>

Bestemmingsfonds Boekstart KOV Boxtel

Stand per 1 januari	14.611	14.611
Mutaties	-	-
Stand per 31 december	<u>14.611</u>	<u>14.611</u>

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

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
<u>Bestemmingsfonds Nationaal Restauratiefonds</u>		
Stand per 1 januari	51.054	34.037
Resultaatverdeling	<u>17.017</u>	<u>17.017</u>
Stand per 31 december	<u><u>68.071</u></u>	<u><u>51.054</u></u>
<u>Bestemmingsfonds Bibliotheekpunt Boxtel</u>		
Stand per 1 januari	18.104	18.251
Resultaatverdeling	<u>-</u>	<u>-147</u>
Stand per 31 december	<u><u>18.104</u></u>	<u><u>18.104</u></u>
<u>Bestemmingsfonds DBOS Sint-Michielsgestel</u>		
Stand per 1 januari	14.893	16.047
Resultaatverdeling	<u>-1.188</u>	<u>-1.154</u>
Stand per 31 december	<u><u>13.705</u></u>	<u><u>14.893</u></u>
<u>Bestemmingsfonds meubilair en beheer Vught</u>		
Stand per 1 januari	100.000	100.000
Mutaties	<u>-</u>	<u>-</u>
Stand per 31 december	<u><u>100.000</u></u>	<u><u>100.000</u></u>
<u>Bestemmingsfonds Klas en Kunst</u>		
Stand per 1 januari	45.000	40.077
Resultaatverdeling	<u>-</u>	<u>4.923</u>
Stand per 31 december	<u><u>45.000</u></u>	<u><u>45.000</u></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 deze reserve 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.

Informatieverschaffing over algemene reserve

	2020	2019
	€	€
<u>Algemene reserve 's-Hertogenbosch</u>		
Stand per 1 januari	398.592	544.712
Uit resultaatverdeling	33.702	-130.392
Mutatie Bestemmingsfonds KOV 's-Hertogenbosch	-20.250	-30.460
Mutatie Bestemmingsreserve Nieuwe Huisstijl	-	35.000
Mutatie Bestemmingsfonds Klas en Kunst	-	-4.923
Mutatie Bestemmingsfonds Brede Bossche Scholen	-	6.542
Mutatie bestemmingsreserve en bestemmingsfonds verbouwing	-34.034	-34.034
Mutatie bestemmingsfonds Dansvoorstellingen	-	12.147
Stand per 31 december	<u>378.010</u>	<u>398.592</u>
<u>Algemene reserve Vught</u>		
Stand per 1 januari	169.213	145.861
Uit resultaatverdeling	-27.441	10.795
Mutatie bestemmingsreserve Kwaliteitsimpuls DBOS Vught	88.460	12.557
Stand per 31 december	<u>230.232</u>	<u>169.213</u>



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

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
<u>Algemene reserve Boxtel</u>		
Stand per 1 januari	333.513	312.127
Uit resultaatverdeling	15.544	21.239
Mutatie bestemmingsfonds Bibliotheekpunt Boxtel	-	147
Stand per 31 december	<u>349.057</u>	<u>333.513</u>

Algemene reserve Sint-Michielsgestel

Stand per 1 januari	130.673	153.520
Uit resultaatverdeling	-23.894	-57.001
Mutatie bestemmingsfonds Verhuizing Sint-Michielsgestel	1.187	34.154
Stand per 31 december	<u>107.966</u>	<u>130.673</u>

**Voorzieningen**

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
<u>Voorziening groot onderhoud</u>		
Voorziening groot onderhoud gebouwen	<u>386.600</u>	<u>386.600</u>

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
<u>Voorziening groot onderhoud gebouwen</u>		
Stand per 1 januari	386.600	386.600
Mutaties	-	-
Stand per 31 december	<u>386.600</u>	<u>386.600</u>

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 is geen voorziening groot onderhoud gevormd. Op het moment van het opmaken van deze jaarrekening beschikt de stichting niet over een meerjaren onderhoudsplan voor dit object.

Er worden gesprekken gevoerd met de gemeente 's-Hertogenbosch over een ingrijpende renovatie van dit pand waarbij het pand zal worden overgedragen aan de gemeente 's-Hertogenbosch. Er zijn met de gemeente nog geen afspraken over dit onderwerp geformaliseerd. Gelijktijdig met deze renovatie zal het pand Hinthamerstraat 74 worden aangepast. Vanuit de vernieuwde huisvestigingssituatie dient dan een nieuw meerjarenonderhoudsplan te worden opgemaakt. Ondanks dat de afspraken nog niet zijn geformaliseerd, is in afwachting van de nieuwe situatie gestopt met doteren aan de voorziening.

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.

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

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
<u>Overige voorzieningen</u>		
Voorziening jubilea	44.513	41.531
Reorganisatievoorziening	-	147.000
	<u>44.513</u>	<u>188.531</u>

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
<u>Voorziening jubilea</u>		
Stand per 1 januari	41.531	44.931
Dotatie ten laste van resultaat	14.499	-
	<u>56.030</u>	<u>44.931</u>
Uitkering jubilea	-11.517	-3.400
Stand per 31 december	<u>44.513</u>	<u>41.531</u>

De voorziening voor jubilea is langlopend van aard.

Reorganisatievoorziening

Stand per 1 januari	147.000	-
Vrijval i.v.m. frictiekosten	-147.000	147.000
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>147.000</u>

**Langlopende schulden**

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
<u>Hypotheke n o/g</u>		
ING Bank N.V.	<u>360.000</u>	<u>400.000</u>

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

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
<u>ING Bank N.V.</u>		
Stand per 1 januari		
Hoofdsom	1.000.000	1.000.000
Cumulatieve aflossing	<u>-560.000</u>	<u>-530.000</u>
Saldo per 1 januari	<u>440.000</u>	<u>470.000</u>
Mutaties		
Aflossing	<u>-40.000</u>	<u>-30.000</u>
Stand per 31 december		
Hoofdsom	1.000.000	1.000.000
Cumulatieve aflossing	<u>-600.000</u>	<u>-560.000</u>
Kortlopend deel	<u>-40.000</u>	<u>-40.000</u>
Saldo per 31 december	<u>360.000</u>	<u>400.000</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 € 200.000. Als zekerheid is een recht van hypotheek verstrekt op het pand Hinthamerstraat 72 te 's-Hertogenbosch.

**Kortlopende schulden**

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</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>389.755</u>	<u>421.989</u>
<u>Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen</u>		
Loonheffingen	154.131	171.303
Pensioenen	<u>30.322</u>	<u>46.553</u>
	<u>184.453</u>	<u>217.856</u>

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

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
<u>Overige schulden en overlopende passiva</u>		
Vooruitontvangen contributies	364.199	362.527
Vakantiedagen	183.248	162.655
Nog te betalen bedragen	161.910	189.193
Vooruitontvangen projectsubsidies	159.935	280.083
Vakantiegeld	147.843	157.322
Nettolonen	14.914	10.167
Overige schulden	1.582	53.999
	<u>1.033.631</u>	<u>1.215.946</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 2021 bedragen € 710.000. De huurverplichtingen met een looptijd meer dan 5 jaar bedragen € 289.000. De totale huurverplichtingen bedragen € 2.964.000.

De stichting is huurverplichtingen aangegaan voor kantoorinventaris. De huurverplichtingen voor het jaar 2021 bedragen € 18.000. De huurverplichtingen met een looptijd meer dan 5 jaar bedragen € nihil. De totale huurverplichtingen bedragen € 44.000.

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

Eind december ontvingen wij een brief van Stichting Leenrecht, waarin laatstgenoemde meldt dat ze voornemens is een navordering te sturen over leenrechtvergoeding voor uitleningen onder het programma van de Bibliotheek op School voor de periode vanaf 2015. Dit is een landelijk spelende discussie. In het verleden hebben wij het advies van het SIOB/VOB gevolgd en navenant gehandeld. Hoewel wij ons op het standpunt stellen altijd conform usance in de branche en landelijk advies te hebben gehandeld, is het moeilijk te voorspellen hoe deze discussie gaat eindigen.

### **Resultaatbestemming**

Voor de resultaatbestemming wordt verwezen naar de resultaatbestemming opgenomen na de staat van baten en lasten. 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**

**TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN**

	<i>Exploitatie</i> 2020 €	<i>Begroting</i> 2020 €	<i>Exploitatie</i> 2019 €
<b>Baten</b>			
Gemeentelijke bijdrage	7.489.858	7.185.116	7.605.444
Inkomsten gebruikers	594.368	670.500	675.644
College-, cursus-, les- en examengelden	487.593	474.444	453.803
Overige baten	41.006	41.350	152.933
	<u>8.612.825</u>	<u>8.371.410</u>	<u>8.887.824</u>
<b>Gemeentelijke bijdrage</b>			
Gemeentelijke exploitatiesubsidie	6.407.574	6.356.514	6.480.813
Doelsubsidies	1.011.812	690.811	957.535
Overige subsidies en projecten	70.472	119.338	147.413
Subsidie ambtenaren	-	18.453	19.683
	<u>7.489.858</u>	<u>7.185.116</u>	<u>7.605.444</u>
		<u>2020</u>	<u>2019</u>
		€	€
<u>Gemeentelijke exploitatiesubsidie</u>			
Gemeente 's-Hertogenbosch		5.127.580	5.060.448
Gemeente Vught		532.499	524.580
Gemeente Boxtel		468.626	520.695
Gemeente Sint-Michielsgestel		278.869	278.860
Gemeente 's-Hertogenbosch (Fricatiekosten)		-	96.230
Totaal		<u>6.407.574</u>	<u>6.480.813</u>

De gemeentelijke exploitatiesubsidies 2020 zijn lager dan over 2019. Belangrijkste oorzaak is de toekenning van de lagere exploitatiesubsidie door de gemeente Boxtel, alsmede door de gemeente 's-Hertogenbosch in 2019 eenmalig toegekende dekking voor personele reorganisatielasten (frictiekosten).

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

	2020	2019
	€	€
<u>Doelsubsidies en overige subsidies</u>		
's-Hertogenbosch: Klas en Kunst	159.400	156.461
's-Hertogenbosch: Art United	15.950	15.720
's-Hertogenbosch: Combinatiefunctionaris	81.320	80.292
's-Hertogenbosch: Boekstart	300.000	300.000
's-Hertogenbosch: Bossche Taalnetwerk	54.846	-
's-Hertogenbosch: Voorleesexpress	28.000	23.279
's-Hertogenbosch: Abonnementen 15 t/m 18	85.560	80.000
's-Hertogenbosch: Bijdrage fusiekosten	20.000	20.000
's-Hertogenbosch: Boekstartcoach	5.000	-
's-Hertogenbosch: Architect	22.825	-
's-Hertogenbosch: BRIM-Subsidie	17.017	17.017
's-Hertogenbosch: DOBB Makkelijk lezen	4.472	53.460
's-Hertogenbosch: Piersoncollege	1.940	1.109
's-Hertogenbosch: Cadans Primair	31.175	-
's-Hertogenbosch: CMK	43.291	111.693
's-Hertogenbosch: Versterking aan de basis	11.736	8.263
's-Hertogenbosch: Leesconsulenten	26.523	-
's-Hertogenbosch: Klas en Kunst (vrijval balanspost)	659	-
's-Hertogenbosch: Tel Mee Met Taal	44.146	32.338
's-Hertogenbosch: Combinatiefunctionaris ouderen	-	18.854
's-Hertogenbosch: DOCIS	-	844
's-Hertogenbosch: Rode Draad	-	388
's-Hertogenbosch: DOBB Aangepast lezen	-	1.373
's-Hertogenbosch: Mediawijsheid	-	10.485
's-Hertogenbosch: Subsidiegilde inzake Taalhuis	-	15.772
's-Hertogenbosch: Investeringssubsidie	-	10.994
Vught: Taalhuis 2020	16.060	-
Boxtel: Taalhuis 2020	17.135	-
Boxtel: Cultuurverbinder	-	104.294
Sint-Michielsgestel: Taalhuis 2020	30.150	-
Sint-Michielsgestel: Meander	48.800	-
Vught/Boxtel/Sint-Michielsgestel: Taalhuis 2019	16.280	42.310
<b>Totaal</b>	<u>1.082.285</u>	<u>1.104.946</u>

	<i>Exploitatie</i>	<i>Begroting</i>	<i>Exploitatie</i>
	<i>2020</i>	<i>2020</i>	<i>2019</i>
	€	€	€
<b>Inkomsten gebruikers</b>			
Contributies	534.109	559.485	571.544
Leengelden en vervolgleengelden	51.001	84.125	82.208
Vergoeding boeken/avm/etc.	7.117	-	8.894
IBL boeken/avm/etc.	5.113	14.660	5.849
Duplicaat lenerspas	1.450	2.100	1.998
Inschrijfgeld	16	-	67
Overige opbrengsten	-4.438	10.130	5.084
	<u>594.368</u>	<u>670.500</u>	<u>675.644</u>

De inkomsten gebruikers zijn als gevolg van COVID-19 lager dan begroot en lager dan de exploitatie 2019.

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

	<i>Exploitatie</i> 2020	<i>Begroting</i> 2020	<i>Exploitatie</i> 2019
	€	€	€
<b>College-, cursus-, les- en examengelden</b>			
Bijdrage scholen afd. 0-13 en Boekstart	273.667	230.450	207.088
Cultuureducatie	96.661	74.001	88.565
Schoolvoorstellingen	57.602	86.124	61.107
Cursusgelden	55.913	83.819	87.160
Overige opbrengsten	3.750	50	9.883
	<u>487.593</u>	<u>474.444</u>	<u>453.803</u>

**Overige baten**

Verkoop boeken en lezingen	32.816	14.825	102.331
Diverse baten	883	26.525	34.101
Kopieerapparaat/internetprints	7.307	-	16.191
Rente	-	-	310
	<u>41.006</u>	<u>41.350</u>	<u>152.933</u>

De overige baten zijn als gevolg van COVID-19 lager dan de exploitatie 2019.

**Opbrengsten horeca en verhuur ruimtes**

Opbrengsten horeca	185.471	358.505	213.684
Verhuur ruimtes	159.632	218.413	218.262
	<u>345.103</u>	<u>576.918</u>	<u>431.946</u>

De opbrengsten uit hoofde van verhuurruimtes en horeca zijn lager dan in 2019 als gevolg van COVID-19.

	<i>Exploitatie</i> 2020	<i>Begroting</i> 2020	<i>Exploitatie</i> 2019
	€	€	€
<b>Inkopen horeca</b>			
Inkoopwaarde horeca	<u>70.477</u>	<u>90.988</u>	<u>93.175</u>

**Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen**

Lonen	3.975.573	4.023.205	4.243.409
Sociale lasten	595.080	615.327	633.855
Pensioenlasten	457.616	443.933	443.104
Overige personeelsbeloningen	306.518	360.064	311.994
	<u>5.334.787</u>	<u>5.442.529</u>	<u>5.632.362</u>

Gemiddeld aantal FTE's op basis van gewerkte contracturen:

Aantal:

2020: 72

2019: 74



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

	<i>Exploitatie 2020</i>	<i>Begroting 2020</i>	<i>Exploitatie 2019</i>
	€	€	€
<u>Lonen</u>			
Salarissen	3.349.698	3.411.042	3.476.453
Eindejaarsuitkering	125.064	90.505	65.369
Jubileumuitkering	11.517	-	-2.875
Onregelmatigheidsuitkering	1.200	13.980	15.922
Friciekosten	-	-	236.169
	<u>3.487.479</u>	<u>3.515.527</u>	<u>3.791.038</u>
Inhuur personeel	414.585	332.566	213.050
Salarissen voor inval- en uitzendwerk	73.509	156.659	219.638
Lonen gedetacheerde ambtenaren	-	18.453	19.683
	<u>3.975.573</u>	<u>4.023.205</u>	<u>4.243.409</u>

In 2019 was er sprake van eenmalige lasten voor frictie als gevolg van de fusie tussen de 3 entiteiten.

*Bezoldiging bestuurders*

Toelichting WNT

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Het bezoldigingsmaximum in 2020 bedraagt: € 201.000. Dit geldt naar rato van de duur en/of omvang van het dienstverband.

Leidinggevende topfunctionarissen 2020	A.M.C. van Schendel
Functie	Directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2020	1-1 / 31-12
Omvang dienstverband (fte)	1,00
Gewezen topfunctionaris	Nee
Fictieve dienstbetrekking	Nee
Individueel WNT-Maximum	201.000
Beloning	109.949
Belastbare onkostenvergoeding	0
Beloningen betaalbaar op termijn	14.448
Subtotaal	124.523
Onverschuldigd betaald bedrag	-/- 0
Totaal bezoldiging	124.523

Leidinggevende topfunctionarissen 2019	A.M.C. van Schendel
Functie	Directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2019	1-1 / 31-12
Omvang dienstverband (fte)	1,00
Gewezen topfunctionaris	Nee
Fictieve dienstbetrekking	Nee
Individueel WNT-Maximum	194.000
Beloning	105.858
Belastbare onkostenvergoeding	0
Beloningen betaalbaar op termijn	11.131
Subtotaal	116.989
Onverschuldigd betaald bedrag	-/- 0
Totaal bezoldiging	116.989

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

*Bezoldiging Raad van Toezicht*

Onderstaand is de bezoldiging van de Raad van Toezicht over 2020 opgenomen.

Samenstelling Raad van Toezicht 2020

Naam	Functie	Duur dienstverband
B.G. Arends	Voorzitter	01-01 / 31-12
B.S.W. Beliën	Lid	01-01 / 31-12
J.P.H.M. Heessels-Geurtz	Lid	01-01 / 31-12
B.J. Meussen	Lid	01-01 / 01-05
H.P. van Ommeren	Lid	01-01 / 31-12
J.J. van Blokland-Paschold	Lid	01-08 / 31-12
M.C. Mieras	Lid	01-08 / 31-12

De leden van Raad van Toezicht hebben over 2020 een vergoeding ontvangen welke onder de door de Belastingdienst gestelde vrijwilligersvergoeding van € 1.700,- valt.

	<i>Exploitatie</i> 2020	<i>Begroting</i> 2020	<i>Exploitatie</i> 2019
	€	€	€
<u>Overige personeelsbeloningen</u>			
Advieskosten derden	133.018	103.865	95.715
Reiskostenvergoeding woon-werk	81.223	75.809	82.016
Overige personeelskosten	63.673	80.080	102.552
Studie- en opleidingskosten	28.210	100.310	43.711
Overige kostenvergoedingen	394	-	-
Vrijval voorziening arbeidsongeschiktheid	-	-	-12.000
	<u>306.518</u>	<u>360.064</u>	<u>311.994</u>

De afname van de overige personeelsbeloningen wordt grotendeels veroorzaakt door lagere overige personeelskosten (werving- en selectie alsook kantinekosten). Advieskosten derden zijn hoger dan begroot en hoger dan voorgaand jaar.

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

	<i>Exploitatie 2020</i>	<i>Begroting 2020</i>	<i>Exploitatie 2019</i>
	€	€	€
<b>Huisvestingskosten</b>			
Betaalde huur	721.197	669.122	650.499
Gas, water en elektra	182.824	172.856	143.288
Schoonmaakkosten	172.583	171.596	186.612
Afschrijving inventaris	142.855	201.150	147.070
Onderhoud gebouwen	62.905	76.111	110.203
Onroerende zaakbelasting	38.490	30.360	30.897
Overige huisvestingskosten	58.012	14.400	12.659
Kosten beveiliging	36.772	19.714	25.143
Assurantiepremie onroerende zaak	15.743	19.365	20.196
Rentekosten geldlening huisvesting	10.076	-	11.531
Kleine aanschaffingen	7.352	11.385	13.939
Onderhoud terreinen	963	-	-
Dotatie voorziening groot onderhoud gebouwen	-	17.000	-
Afschrijving inrichting bibliotheek Rosmalen	-	-	20.247
Afschrijving gebouwen stadsbibliotheek	-	-	11.996
Afschrijving inrichting BBS Schoolbibliotheken	-	-	3.615
	<u>1.449.772</u>	<u>1.403.059</u>	<u>1.387.895</u>

De huisvestingskosten zijn gestegen ten opzichte van de begroting en de exploitatie 2019. De grote stijging in de betaalde huur is het gevolg van het nieuwe huurcontract in de gemeente Sint-Michielsgestel.

**Bestuurs- en organisatiekosten**

Publiciteit	77.664	279.187	248.687
Contributie- en lidmaatschapkosten	40.204	51.449	47.819
Accountantskosten	38.430	36.338	46.651
Overige bestuurs- en organisatiekosten	15.696	31.425	5.609
Verzekering	6.029	11.000	6.664
Representatiekosten	2.696	2.835	2.846
Documentatie en vakliteratuur	1.458	1.375	1.432
Dotatie voorziening dubieuze debiteuren	10.000	-	-
Bestuurskosten	-	6.300	6.904
	<u>192.177</u>	<u>419.909</u>	<u>366.612</u>

De bestuurs- en organisatiekosten zijn gedaald ten opzichte van de begroting en de exploitatie 2019. In 2019 zijn er meer kosten gemaakt dan in 2020 ter promotie van de nieuwe organisatie.

**Transportkosten**

Afschrijving transportmiddelen	7.839	-	7.839
Overige autokosten	3.932	15.032	1.333
Assurantiepremie auto's	2.854	-	1.979
Brandstofkosten auto's	2.675	-	-
Motorrijtuigenbelasting	983	-	961
Reparatie en onderhoud auto's	829	-	3.672
Operational leasing auto's	63	-	-
	<u>19.175</u>	<u>15.032</u>	<u>15.784</u>

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

	<i>Exploitatie 2020</i>	<i>Begroting 2020</i>	<i>Exploitatie 2019</i>
	€	€	€
<b>Administratiekosten</b>			
Salaris- en financiële administratie	105.664	28.500	111.691
Drukwerk	56.064	84.262	38.832
Telefoon- en faxkosten	15.488	22.816	23.399
Bankkosten	13.020	9.080	7.514
Porti	8.471	14.205	16.851
Kantoorbenodigdheden	7.583	20.607	13.193
Reparatie en onderhoud kantoorinventaris	2.045	-	-
Overige administratiekosten	1.609	1.864	1.729
	<u>209.944</u>	<u>181.334</u>	<u>213.209</u>
<b>Algemene kosten</b>			
Niet-verrekenbare BTW op kosten	50.000	-	33.646
Overige algemene kosten	5.920	91.909	-10
	<u>55.920</u>	<u>91.909</u>	<u>33.636</u>
<b>Automatiseringskosten</b>			
Licenties automatisering	229.590	7.261	247.289
Afschrijving automatisering	69.489	-	54.788
Communicatiekosten	47.400	39.340	38.418
Onderhoud en reparatie automatisering	15.278	246.451	46.114
Overige automatiseringskosten	13.001	646	-
Uitleen en beveiliging	9.559	-	10.841
	<u>384.317</u>	<u>293.698</u>	<u>397.450</u>
<b>Collectie &amp; Media</b>			
Boek, gesproken boek, e-book, GLB	372.600	459.907	349.433
Leenrechtvergoeding	188.590	181.895	185.828
Collectie schoolbibliotheken	150.628	-	105.436
Tijdschriften	60.882	66.475	68.086
Plak- en bindmaterialen	45.671	9.505	5.382
Aanschafinformatie	44.252	-	41.580
Budget Boekstart KOV	31.040	-	28.649
Cd/Dvd/Cd-rom	7.289	-	9.057
Databanken	4.315	395	394
Projectkosten collectie en media	2.593	-	-
Info materiaal derden	656	-	1.503
Audiovisuele middelen	427	-	2.021
Overige materialen IBL	-	-	7.151
Tasjes	-	-	2.663
	<u>908.943</u>	<u>718.177</u>	<u>807.183</u>

De lasten voor Collectie & Media zijn gestegen ten opzichte van begroting en exploitatie 2019 aangezien er meer is geïnvesteerd in de schoolbibliotheken. De extra lasten worden (deels) vanuit de bestemmingsreserve gedekt.

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

	<i>Exploitatie</i> 2020	<i>Begroting</i> 2020	<i>Exploitatie</i> 2019
	€	€	€
<b>Specifieke kosten</b>			
Kosten schoolvoorstellingen	134.396	220.912	239.987
Overige specifieke kosten en projectkosten	122.224	77.007	109.454
Specifieke dienstverlening aan scholen	41.248	-	-
Specifieke kosten cursussen en workshops	22.929	-	-
Kosten doelsubsidies	7.495	-	156.165
Kunst en cultuur	5.320	-	-
Reparatie en onderhoud materialen/instrumenten	574	26.341	11.464
Instrumenten algemeen	164	4.381	4.392
Catalogi	156	-	-
	<u>334.506</u>	<u>328.641</u>	<u>521.462</u>

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

's-Hertogenbosch, 19 april 2021

Ondertekening Bestuur en Raad  
van Toezicht

De jaarrekening 2020 is door de bestuurder vastgesteld op 19 april 2021.

A.M.C. van Schendel

De jaarrekening 2020 is door de Raad van Toezicht goedgekeurd op 19 april 2021.

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

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

**OVERIGE GEGEVENS**

## 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 2020

#### Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2020 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 2020 en van het resultaat over 2020, 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 2020;
2. de staat van baten en lasten over 2020;
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 2020 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 2020 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 2020, 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, 19 april 2021  
Govers Accountants/Adviseurs

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

Assurancekenmerk: 2021CA114