

Stichting Odensehuis Andante
T.a.v. het bestuur
Oudwijkerdwarstraat 148
3581 LJ Utrecht

Jaarrekening 2021

Stichting Odensehuis Andante
T.a.v. het bestuur
Oudwijkerdwarstraat 148
3581 LJ Utrecht

Jaarrekening 2021

INHOUDSOPGAVE

| | Pagina |
|---|---------------|
| 1. Rapport | |
| 1.1 Opdrachtbevestiging | 4 |
| 1.2 Algemeen | 5 |
| 1.3 Financiële positie | 6 |
| 2. Bestuursverslag | |
| 2.1 Bestuursverslag directie | 8 |
| 3. Jaarrekening | |
| 3.1 Balans per 31 december 2021 | 12 |
| 3.2 Staat van baten en lasten over 2021 | 14 |
| 3.3 Toelichting op de jaarrekening | 15 |
| 3.4 Toelichting op de balans | 17 |
| 3.5 Toelichting op de staat van baten en lasten | 19 |
| 4. Overige gegevens | |
| 4.1 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant | 22 |
| 5. Bijlagen | |
| 5.1 Exploitatie versus begroting | 26 |
| 5.2 Baten en lasten per project | 27 |

1. RAPPORT

Stichting Odensehuis Andante
T.a.v. het bestuur
Oudwijkerdwarstraat 148
3581 LJ Utrecht

Referentie: 2021/1504
Betreft: jaarrekening 2021

Heteren, 26 april 2022

Geacht bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2021 van uw stichting.

De balans per 31 december 2021 de staat van baten en lasten over 2021 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2020 vormen, alsmede de bijlaagen zijn in dit rapport opgenomen.

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2021 van Stichting Odensehuis Andante te Utrecht samengesteld. De jaarrekening is opgesteld op basis van de door de ondernemer verstrekte gegevens.

Werkzaamheden

De werkzaamheden die wij in het kader van onze opdracht hebben uitgevoerd bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Daarnaast hebben wij de aanvaardbaarheid van de bij het samenstellen van de jaarrekening toegepaste grondslagen op basis van de door de onderneming verstrekte gegevens geëvalueerd.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Wij vertrouwen hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting zijn wij

Hoogachtend,
Numbers & More

M.H. Wieringa-Frens
Belastingadviseur

Stichting Odensehuis Andante te Utrecht

1.2 Algemeen

Oprichting

Blijkens de akte d.d. 27 mei 2015 werd de stichting met beperkte aansprakelijkheid Stichting Odensehuis Andante per genoemde datum opgericht.

De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 63411350.

Doelstelling

De doelstelling van Stichting Odensehuis Andante wordt in artikel 2.3 van de statuten als volgt omschreven: Het oprichten, exploiteren en in stand houden van Odensehuis Andante, ten behoeve van thuiswonende mensen met (beginnende) dementie en hun naasten;

Het behartigen van alle belangen die voortvloeien uit de visie en missie van Odensehuis Andante en voorts al hetgeen met een en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de meest ruime zin van het woord.

Bestuur

De bestuur wordt gevoerd door:

M.V. Vroom (voorzitter)

R. Verburg (secretaris)

C. Brussel (penningmeester)

Stichting Odensehuis Andante te Utrecht

1.3 Financiële positie

Ter analyse van de financiële positie van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans.

| | 2021 | | 2020 | |
|--------------------------------------|--------|--------------|--------|--------------|
| | € | € | € | € |
| Op korte termijn beschikbaar: | | | | |
| Vorderingen | 3.700 | | 1.210 | |
| Liquide middelen | 41.240 | | 96.589 | |
| Totaal vlottende activa | | 44.940 | | 96.589 |
| Af: kortlopende schulden | | 37.736 | | 90.595 |
| | | <u>7.204</u> | | <u>5.994</u> |



1 2 Numbers
3 & More

2. Bestuursverslag



Stichting Odensehuis Andante te Utrecht

2.1 Bestuursverslag

Bestuursverslag Odensehuis Andante 2021

Missie

Odensehuis Andante is een toegankelijke en vertrouwde ontmoetingsplek voor en door mensen met beginnende dementie of andere vormen van geheugenverlies (en hun naasten) waar ontmoeting, uitdaging en ondersteuning is om dát te doen wat ze kunnen, graag willen of nodig hebben en waar men zich zo lang mogelijk actief onderdeel blijft voelen van de maatschappij. Iedereen binnen Odensehuis Andante benadert elkaar respectvol.

Samenstelling bestuur (*)

M.V. (Mieka) Vroom, voorzitter - gehele jaar
R. (Rob) Verburg, secretaris - gehele jaar
C. (Kees) Brussel, penningmeester - gehele jaar

Coördinatoren

Odensehuis Andante heeft twee coördinatoren in dienst:
H.K. (Karin) Meijer-Weggeman voor 28 uur per week
D. (Domien) Schuurmans-De Vries voor 12 uur per week

Vrijwilligers (*)

Andante wordt mogelijk gemaakt door 40 vrijwilligers en stagiaires (dit aantal is in 2021 inclusief bovenstaande onbezoldigde bestuursleden en twee externe kwaliteitsbewakers).

(*) Odense Andante streeft er naar alle vrijwilligers een serieus blijk van waardering te geven, waardering die ook deels 'materieel' wordt gegeven.

In 2021 heeft Andante hiervoor een budget van circa € 4.000 weten te realiseren (binnen budgetten subsidie Gemeente Utrecht en subsidies voor de aanvullende activiteiten). Dit budget is in 2021 besteed aan:

- . Een geheel verzorgde dag naar Ouwehands Dierenpark met vrijwilligers, tezamen met deelnemers Andante en hun naasten
- . Een attentvol kerstpakket 2021 voor alle vrijwilligers
- . Scholing en trainingen vrijwilligers

Jaar 2021

Ondanks Corona is Andante in staat gebleken in 2021 zo goed als volledig haar plannen waar te maken. Andante is bijna alle dagen als gepland open geweest, al waren er bij tijd en wijle wel maatregelen nodig die beperkend waren en kosten met zich mee brachten: Extra grote ruimtes huren, minder mensen per ruimte, aanschaf mondkapjes (met name voor vrijwilligers, coördinatoren en bezoekers) en beschikbaar stellen van zelftests Corona voor medewerkers, vrijwilligers en deelnemers.

Tot onze vreugde kon Andante in april 2021 starten met het project **Gedachtenkamer** waarvoor in 2020 al door diverse fondsen subsidies waren toegewezen (merendeels voor 3 jaar).

Dit project is een schot in de roos. Lees daarover meer in het jaarverslag van Andante over 2021.

In september 2021 kon Andante ook starten met haar pilot op de donderdagmorgen **Bewegen in Brede Zin**. In 2020 hadden enkele fondsen een subsidie toegekend voor deze pilot. De activiteit beantwoordt aan behoeftes deelnemers Andante, maar zou – is onze constatering na vier maanden in 2021- meer deelnames hebben als Andante ook de donderdagmiddag als inloophuis open is.

Andante streeft er daarom naar in 2022 ook de donderdagmiddag open te zijn als inloophuis en de pilot van **Bewegen in Brede Zin** als structurele activiteit op te nemen voor de komende jaren op de donderdag.

Lees voor meer over deze activiteit in het jaarverslag 2021.



Stichting Odensehuis Andante te Utrecht

In 2020 had Andante twee subsidies ontvangen voor een pilot en een project die in 2021 konden worden uitgevoerd en de subsidies grotendeels besteed. De baten en kosten van deze projecten waren niet opgenomen in de begroting voor 2021. Lees voor meer in het jaarverslag.

. Van de Rijksdienst voor Ondernemend Nederland (RvO): € 41.950 voor de pilot E-Heath. Mede ingegeven door de voortdurende Covid-19 pandemie is in 2021 deze pilot gehouden, waarmee uitgebreid bekeken werd in hoeverre digitaal contact kon worden gehouden met deelnemers Andante en hun naasten en begeleiding en ondersteuning kon worden gegeven. De pilot is in augustus 2021 afgerond en verantwoord naar de RvO.

. Het Initiatievenfonds Utrecht heeft in 2020 een subsidie toegekend van maximaal € 11.510 voor de aanschaf van een Duo-fiets en direct gerelateerde kosten. Op de subsidie is een voorschot ontvangen van 95%. De Duo-fiets is in april 2021 aangeschaft, op het moment dat Covid-19 minder heerste. Van de subsidie is hiermee een groot deel besteed. Het restant bedrag is voor de periode tot en met 2023 voor stalling, onderhoud en overige kosten Duo-fiets.

Vooruitblik 2022

Jubileum 5+1

In maart 2021 bestond Odensehuis Andante 5 jaar. Door Covid-19 was het niet mogelijk dit uitgebreid te vieren en aandacht te geven. Het wordt in 2022 gevierd met vele activiteiten in de periode maart tot en met juni, onder het motto 'Jubileum 5+1'. Voor de activiteiten is een subsidie toegekend door het Initiatievenfonds Utrecht.

Vervolg van de nieuwe activiteiten die in 2021 zijn gestart

In 2021 zijn de activiteiten 'Gedachtenkamer' en 'Bewegen in Brede Zin' gestart. Voor deze nieuwe activiteiten waren in 2020 reeds subsidies toegekend door diverse fondsen, veelal voor 2 tot 3 jaar.

Eind 2021 heeft Andante extra fondsen aangevraagd (en merendeels met succes) om deze activiteiten in ieder geval ook in 2022 en 2023 voortgang te laten vinden en waar mogelijk uit te breiden.

Extra dagdeel open en netwerkuitbreiding

Andante streeft er naar in 2022 haar contacten uit te breiden en te versterken met andere organisaties en met winkeliers en bewoners in de buurt. Ook is de grote wens in 2022 een extra dagdeel als inloophuis open te zijn om meer continuïteit aan de deelnemers te bieden.

In maart 2022 zal een aanvullende aanvraag bij de Gemeente Utrecht worden ingediend om in ieder geval in de periode juni tot en met december 2022 voorgaande te kunnen realiseren. De aanvraag zal mede behelzen uitbreiding van de formatie met vier uur per week.

Begroting 2022 en de dekking

Eind september 2021 heeft Andante ambitieuze plannen voor 2022 gepresenteerd aan de Gemeente Utrecht, met een navenante begroting.

De begroting betekende wel dat bij volledige uitvoering van de plannen nog een substantieel bedrag aan subsidies moest worden verworven.

Bij het schrijven van dit bestuurs-verslag is er inmiddels zekerheid dat het exploitatietekort voor 2022 ruim gedekt wordt door het Eigen Vermogen, dankzij vele aanvullende subsidies die zijn verworven.

In augustus 2022 zal het bestuur samen met coördinatoren bekijken in hoeverre alle plannen gerealiseerd kunnen worden tot en met december.



Stichting Odensehuis Andante te Utrecht

Begroting Odensehuis Andante 2022

BATEN - FINANCIERINGSPLAN 2022

| | |
|---|----------------|
| 1. subsidie Gemeente Utrecht | 110.000 |
| 2. Bijdragen deelnemers | 4.750 |
| 3. Garantie bijdragen Vrienden van Odensehuis Andante | 6.000 |
| 4. Fondsen t.b.v. Bewegen in Brede Zin (*) | 10.750 |
| 5. Fondsen t.b.v. van Gedachtenkamer | 3.150 |
| 6. Zomer activiteiten - Oranjefonds en overig | 3.250 |
| 7. Nog te werven gelden: Vooralnog gedekt door bestemmingsreserves. | 14.751 |
| TOTAAL BATEN | 152.651 |

LASTEN

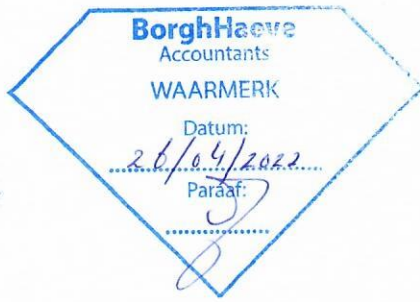
| | |
|--|----------------|
| 8. Personeel | 67.613 |
| 9. Vrijwilligers | 5.500 |
| 10. Bestuur | 250 |
| 11. Huisvesting | 26.500 |
| 12. Kantoorkosten, PR en Communicatie, ICT, verzekeringen, netwerken | 19.953 |
| 13. Activiteiten – Projecten | 32.835 |
| TOTAAL LASTEN | 152.651 |

Baten 1. tot en met 6. zijn zeker voor 2022 en zo goed als voor 2023. Uitgaande dat de Gemeente Utrecht haar subsidie aan Odensehuis Andante ook komende jaren gestand doet, is hiermee de continuïteit gewaarborgd

Namens Odensehuis Andante,

C. (Kees) Brussel, penningmeester

Utrecht, april 2022



1 2 Numbers
3 & More

3. Jaarrekening



Stichting Odensehuis Andante te Utrecht

3.1 Balans per 31 december 2021

(Na resultaatbestemming)

| ACTIVA | 31 december 2021 | | 31 december 2020 | |
|---------------------------|------------------|----------------------|------------------|----------------------|
| | € | € | € | € |
| Vlottende activa | | | | |
| <i>Vorderingen</i> | <u>3.700</u> | 3.700 | <u>1.210</u> | 1.210 |
| <i>Liquide middelen</i> | | 41.240 | | 96.589 |
| Totaal activazijde | | <u><u>44.940</u></u> | | <u><u>97.799</u></u> |

Utrecht,
Stichting Odensehuis Andante

M.V. Vroom (voorzitter)

R. Verburg (secretaris)

C. Brussel (penningmeester)



Stichting Odensehuis Andante te Utrecht

3.1 Balans per 31 december 2021

(Na resultaatbestemming)

| PASSIVA | 31 december 2021 | | 31 december 2020 | |
|-----------------------------|------------------|---------------|------------------|---------------|
| | € | € | € | € |
| Eigen vermogen | | | | |
| Onverdeeld resultaat | | 666- | | 666- |
| Bestemmingsreserve | | 7.870 | | 7.870 |
| Kortlopende schulden | | | | |
| Overige schulden | 31.400 | | 9.956 | |
| Overlopende passiva | 6.336 | | 80.639 | |
| | | 37.736 | | 90.595 |
| Totaal passivazijde | | <u>44.940</u> | | <u>97.799</u> |

Utrecht,
Stichting Odensehuis Andante

M.V. Vroom (voorzitter)

R. Verburg (secretaris)

C. Brussel (penningmeester)



Stichting Odensehuis Andante te Utrecht

3.2 Staat van baten en lasten over 2021

| | 2021 | | Begroting 2021 | | 2020 | |
|--|--------|----------------|-------------------|----------------|--------|----------------|
| | € | € | € | € | € | € |
| Baten | | | | | | |
| Exploitantiebijdragen | | 174.154 | | 143.609 | | 118.383 |
| Som der baten | | <u>174.154</u> | | <u>143.609</u> | | <u>118.383</u> |
| Lasten | | | | | | |
| Uitgaven activiteiten | 57.579 | | 36.610 | | 19.369 | |
| Lonen en salarissen | 74.432 | | 61.000 | | 58.873 | |
| Sociale lasten | - | | 0 | | - | |
| Pensioenlasten | - | | 0 | | - | |
| Overige personeelskosten | 2.112 | | 5.500 | | 5.607 | |
| Huisvestingskosten | 24.562 | | 26.750 | | 23.615 | |
| Bestuur | - | | 500 | | 1.050 | |
| Kantoorkosten | 2.357 | | 1.150 | | 1.738 | |
| Algemene kosten | 12.888 | | 11.799 | | 8.578 | |
| Financiële kosten | 224 | | 300 | | 219 | |
| Som der lasten | | <u>174.154</u> | | <u>143.609</u> | | <u>119.049</u> |
| Saldo van baten en lasten | | - | | - | | 666- |
| Resultaat bestemming | | | | | | |
| Onttrekking/toevoeging bestemmings- reserve subsidie overschotten | | - | | - | | - |
| Saldo na resultaatbestemming | | <u>-</u> | | <u>-</u> | | <u>-666</u> |

Utrecht,
Stichting Odensehuis Andante

M.V. Vroom (voorzitter)

C. Brussel (Penningmeester)



Stichting Odensehuis Andante te Utrecht

3.3 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Richtlijn 640 organisaties zonder winststreven van de Raad voor de Jaarverslaggeving.

Stichting

Stichting Odensehuis Andante statutair gevestigd te Utrecht is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 63411350.

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Odensehuis Andante statutair gevestigd te Utrecht, bestaan voornamelijk uit:

- Het oprichten, exploiteren en in stand houden van Odensehuis Andante, ten behoeve van thuiswonende mensen met (beginnende) dementie en hun naasten;
- Het behartigen van alle belangen die voortvloeien uit de visie en missie van Odensehuis Andante en voorts al hetgeen met een en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de meest ruime zin van het woord

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Oudwijkerdwarstraat 148 te Utrecht.

Valuta

De jaarrekening is opgesteld in euro's. Vorderingen, schulden en verplichtingen in vreemde valuta worden omgerekend tegen de koers per balansdatum. Transacties in vreemde valuta gedurende de verslagperiode worden in de jaarrekening verwerkt tegen de koers van afwikkeling. Eventuele koersverschillen worden opgenomen in de staat van baten en lasten.

GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING

Algemeen

De waardering van activa en passiva vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Vorderingen

De kortlopende vorderingen betreffen de vorderingen met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de onderneming. Het betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.



Stichting Odensehuis Andante te Utrecht

3.3 Toelichting op de jaarrekening

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen zijn, tenzij anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen kosten. De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben.

Verantwoording van opbrengsten uit de levering van diensten geschiedt naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

Subsidies

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. 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.

Overige bedrijfsopbrengsten

Onder overige bedrijfsopbrengsten worden resultaten verantwoord die niet rechtstreeks samenhangen met de levering van goederen of diensten in het kader van de normale, niet-incidentele bedrijfsactiviteiten. De overige bedrijfsopbrengsten bestaan uit royaltyopbrengsten. Deze opbrengsten worden toegerekend aan de verslagperiode in overeenstemming met de inhoud van de overeenkomst.

Personeelsbeloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

Pensioenlasten

De voor het personeel geldende pensioenregelingen worden gefinancierd door afdrachten aan de pensioenuitvoerder. De verschuldigde premie wordt als last in de staat van baten en lasten verantwoord.

Indien er, naast de verplichting voor periodieke pensioenpremies, een verplichting bestaat voor per balansdatum opgebouwde pensioenrechten (backserviceverplichtingen), wordt de verplichting in de balans opgenomen tegen de contante waarde.

Per balansdatum waren er geen pensioenvorderingen en geen verplichtingen naast de betaling van de jaarlijks aan de pensioenuitvoerder verschuldigde premie.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -kosten van uitgegeven en ontvangen leningen en tegoeden.



Stichting Odensehuis Andante te Utrecht

3.4 Toelichting op de balans

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

| | <u>31-12-2021</u> | <u>31-12-2020</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| Vorderingen | | |
| Debiteuren | 3.700 | - |
| Overlopende activa | - | 1.210 |
| | <u>3.700</u> | <u>1.210</u> |
| | | |
| Liquide middelen | | |
| Rabobank rekeningnummer NL07RABO0304796530 | 41.240 | 96.589 |
| | <u>41.240</u> | <u>96.589</u> |



3.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

| | <u>31-12-2021</u> | <u>31-12-2020</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| Bestemmingsreserve subsidie overschotten | | |
| Stand per 1 januari | 7.870 | 4.596 |
| Uit voorstel resultaatbestemming | - | 3.274 |
| Stand per 31 december | <u>7.870</u> | <u>7.870</u> |

De bestemmingsreserve betreft de subsidieverplichting welke niet uitgegeven is in het boekjaar. Deze zullen opnieuw ingezet worden in het volgende boekjaar ten bate van de doelstelling van de Stichting (indien deze subsidie-overschotten niet zullen worden terug gevraagd), waarbij de oorspronkelijke subsidiebesteding in acht wordt genomen. Indien er sprake is van een restitutie aan een subsidieverstrekker, dan zal deze ten laste komen van deze reserve

KORTLOPENDE SCHULDEN

Overige schulden

| | | |
|---------------------------------------|---------------|--------------|
| Te betalen vakantiegeld | 2.811 | 2.475 |
| Rekening-courant Vrienden van Andante | 7.672 | 3.500 |
| Nog te betalen kosten | 20.917 | 3.981 |
| | <u>31.400</u> | <u>9.956</u> |

Overlopende passiva

| | | |
|---|--------------|---------------|
| Vooruitontvangen subsidie Winter-activiteiten | - | 1.039 |
| Vooruitontvangen subsidie Gemeente Utrecht | - | 26.715 |
| Vooruitontvangen subsidie E-Health 2021 | 1.214 | 41.950 |
| Vooruitontvangen subsidie Duo Fiets | 5.122 | 10.935 |
| | <u>6.336</u> | <u>80.639</u> |

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Voorwaardelijke verplichtingen en belangrijke financiële verplichtingen

Huurverplichtingen

De onderneming heeft een huurcontract afgesloten voor de huur van het pand op de locatie Oudwijkerdwarstraat 148 te Utrecht. De huurverplichting bedraagt € 23.690 per jaar. De huurverplichting liep tot en met 31 december 2019. En wordt vervolgens voortgezet voor een periode van 1 jaar.



Stichting Odensehuis Andante te Utrecht

3.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

| | 2021 | Begroting 2021 | 2020 |
|---|----------------|-------------------|----------------|
| | € | € | € |
| Baten | | | |
| Bijdrage deelnemers | 3.288 | 5.250 | 2.825 |
| Bijdrage bijzondere activiteiten | 261 | - | 621 |
| Gemeente Utrecht | 106.859 | 106.859 | 107.200 |
| Oranjefonds | 770 | 3.500 | 2.230 |
| Stichting de Winter Heijnsius | 269 | - | - |
| KF Heinfonds | 2.350 | 3.250 | - |
| Stichting R.C. Het Maagdenhuis (samen met stichting Brentano's steun des ouderdoms) | 4.400 | 4.400 | - |
| Van Baarenstichting | 3.500 | 5.000 | - |
| Sluyterman van Loo | 1.350 | 1.350 | - |
| Fonds HSHB | 1.000 | 1.000 | - |
| Bijdrage Vrienden Andante | 1.828 | 6.000 | 1.500 |
| Rijksdienst voor Ondernemend Nederland | 40.736 | - | - |
| Initiatievenfonds Gemeente Utrecht | 5.813 | - | - |
| Triodos Foundation | 1.500 | - | - |
| Overige baten | 230 | 7.000 | 4.007 |
| | <u>174.154</u> | <u>143.609</u> | <u>118.383</u> |

De subsidie van de Gemeente Utrecht is nog niet vastgesteld.

Uitgaven activiteiten

| | | | |
|------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Freelance medewerker | 25.920 | - | 14.816 |
| Materiaalkosten | 19.777 | - | 1.005 |
| Duo fiets | 5.183 | - | - |
| Projectkosten | - | 30.860 | - |
| Reis- en verblijfkosten uitstapjes | 2.214 | - | 1.510 |
| Consumpties | 3.937 | 4.750 | 1.744 |
| Samenwerkende activiteiten | 500 | 500 | - |
| Informatievoorziening | 48 | 500 | 294 |
| | <u>57.579</u> | <u>36.610</u> | <u>19.369</u> |

Lonen en salarissen

| | | | |
|--------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Brutolonen en salarissen | <u>74.432</u> | <u>61.000</u> | <u>58.873</u> |
| | <u>74.432</u> | <u>61.000</u> | <u>58.873</u> |



Stichting Odensehuis Andante te Utrecht

3.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

| | 2021 | Begroting 2020 | 2020 |
|--|---------------|-------------------|---------------|
| | € | € | € |
| Overige personeelskosten | | | |
| Vrijwilligersvergoeding | 1.287 | 4.000 | 5.212 |
| Overige kosten vrijwilligers | 351 | 1.500 | 333 |
| Overige coördinatie kosten | 119 | - | - |
| Overige personeelslasten | 355 | - | 62 |
| | <u>2.112</u> | <u>5.500</u> | <u>5.607</u> |
| Huisvestingskosten | | | |
| Huur onroerend goed | 23.067 | 23.500 | 22.917 |
| Huur incidentele ruimten | 1.245 | 2.000 | - |
| Overige huisvestingslasten | 250 | 1.250 | 698 |
| | <u>24.562</u> | <u>26.750</u> | <u>23.615</u> |
| Bestuur | | | |
| Bestuurslasten | - | - | 1.050 |
| | <u>-</u> | <u>500</u> | <u>1.050</u> |
| Kantoorkosten | | | |
| Kantoorbenodigdheden | 919 | 250 | 285 |
| Kosten automatisering | 1.438 | 900 | 1.453 |
| | <u>2.357</u> | <u>1.150</u> | <u>1.738</u> |
| Algemene lasten | | | |
| Accountantskosten | 4.564 | 3.950 | 4.312 |
| Zakelijke verzekeringen | 4.836 | 3.500 | 2.897 |
| Netwerken en deelname landelijk platform | 450 | 750 | 450 |
| Kleine aanschaffingen | 259 | 500 | 597 |
| PR-communicatie marketing | 2.777 | 3.000 | 304 |
| Overige algemene kosten | 2 | 99 | 18 |
| | <u>12.888</u> | <u>11.799</u> | <u>8.578</u> |
| Financiële kosten | | | |
| Bankkosten | <u>224</u> | <u>300</u> | <u>219</u> |

4. Overige gegevens



Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: Stichting Odensehuis Andante
Oudwijkerdwarstraat 148
3581 LJ UTRECHT

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2021

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2021 van Stichting Odensehuis Andante te Utrecht gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in dit jaarverslag opgenomen gewaarmerkte jaarrekening (pagina 7 tot en met 20) een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Odensehuis Andante per 31 december 2021 en van het resultaat over 2021 in overeenstemming met in Nederland Algemeen aanvaardbare grondslagen voor financiële verslaggeving en Richtlijn 640 organisaties-zonder-winststreven van de Raad voor de Jaarverslaggeving.

De jaarrekening bestaat uit:

1. De balans per 31 december 2021;
2. De staat van baten en lasten over 2021;
3. 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 vallen en volgens het Accountantsprotocol Subsidies gemeente Utrecht, waarbij op grond van hoofdstuk 3.4.1 de volgende goedkeuringstoleranties zijn gehanteerd: voor fouten € 2.500 en voor onzekerheden € 7.500. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie "Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening".

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Odensehuis Andante 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.

B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

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

- Het bestuursverslag

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen

bevat. Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van het bestuursverslag in overeenstemming met Richtlijn 640 organisaties-zonder-winststreven.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur voor de jaarrekening

Het bestuur van de stichting is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaardbare grondslagen voor financiële verslaggeving en Richtlijn 640 organisaties-zonder-winststreven van de Raad voor Jaarverslaggeving. In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opstellen van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

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.

Verantwoordelijkheden van de accountant voor 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 ene 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, 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 van 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 gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming 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 onderneming haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- Het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen;
- Het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

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

Beperking in gebruik en verspreidingskring

De jaarrekening met onze controleverklaring daarbij is uitsluitend bestemd voor het bestuur van Stichting Odensehuis Andante ter verantwoording aan de Gemeente Utrecht in het kader van de toegezegde financiële steun. De controleverklaring (of delen daarvan) mag daarom niet, zonder onze uitdrukkelijke schriftelijke toestemming vooraf, in welke vorm dan ook, aan derden ter beschikking worden gesteld. Wij aanvaarden derhalve geen aansprakelijkheid jegens derde partijen die inzage krijgen in deze verklaring of deze verklaring in handen krijgen.

Wageningen, 26 april 2022

BorghHaeve Accountants


J. de Boer
Accountant-Administratieconsulent

Paraaf voor waarmerkingsdoeleinden: 

5. Bijlagen

Stichting Odensehuis Andante te Utrecht

5.1 Exploitatie versus begroting

| | 2021 | Begroting |
|---|----------------|----------------|
| | € | € |
| Baten | | |
| Bijdrage deelnemers | 3.288 | 5.250 |
| Bijdrage bijzondere activiteiten | 261 | - |
| Gemeente Utrecht | 106.859 | 106.859 |
| Oranjefonds | 770 | 3.500 |
| Stichting de Winter Heijnsius | 269 | - |
| KF Heinfonds | 2.350 | 3.250 |
| Stichting R.C. Het Maagdenhuis (samen met stichting Brentano's steun des ouderdoms) | 4.400 | 4.400 |
| Van Baarenstichting | 3.500 | 5.000 |
| Sluyterman van Loo | 1.350 | 1.350 |
| Fonds HSHB | 1.000 | 1.000 |
| Bijdrage Vrienden Andante | 1.828 | 6.000 |
| Rijksdienst voor Ondernemend Nederland | 40.736 | - |
| Initiatievenfonds Gemeente Utrecht | 5.813 | - |
| Triodos Foundation | 1.500 | - |
| Overige baten | 230 | 7.000 |
| | <u>174.154</u> | <u>143.609</u> |
| Lasten | | |
| Personeel | 74.906 | 61.000 |
| Vrijwilligersvergoeding | 1.638 | 5.500 |
| Kantoorkosten | 2.357 | 1.150 |
| Huisvesting | 24.562 | 26.750 |
| Bestuur | - | 500 |
| Activiteiten | 57.579 | 36.610 |
| Algemene kosten | 13.112 | 12.099 |
| | <u>174.154</u> | <u>143.609</u> |

Toelichtingen op afwijkingen realisatie versus begroting:

Baten

. In 2021 is het project E-Health uitgevoerd waarvoor in 2020 een subsidie was ontvangen van de Rijksdienst voor Ondernemend Nederland (RvO). De baten zijn verantwoord in 2021 (zie ook Lasten – activiteiten)

Lasten

. Personeel: Eind 2020 heeft het bestuur van Odensehuis Andante besloten de formatie met 8 uur per week uit te breiden. Dit was nodig om de nieuwe projecten 'Bewegen in Brede Zin' en 'Gedachtenkamer' mogelijk te maken. De extra personele lasten worden grotendeels gefinancierd door de specifieke projectsubsidies (zie bijlage 5.2)

. De lasten activiteiten zijn aanzienlijk hoger dan begroot, met name door het project E-Health (RvO).

Vanwege Covid-19 zijn lasten van de nieuwe activiteiten daarentegen lager uitgevallen dan begroot (de start van sommige activiteiten in 2021 was deels pas vanaf april en deels pas vanaf september).

Stichting Odensehuis Andante te Utrecht
5.2 Baten en lasten per project

| Projecten: | Uitgaven | Ontvangsten | Resultaat |
|----------------------|-----------------|--------------------|------------------|
| | € | € | € |
| Talent ontwikkeling | 10.435 | - | -10.435 |
| Seizoensontmoetingen | 450 | - | -450 |
| Gedachtenkamer | 6.576 | 6.576 | - |
| Co-creatie i.s.m. HU | 1.619 | - | -1.619 |
| Bewegen | 6.028 | 6.028 | - |
| Duofiets | 5.813 | 5.813 | - |
| Zomeractiviteit | - | 2.539 | 2.539 |
| E-Health Thuis | 40.776 | 40.736 | -40 |

In bovenstaande kosten van de diverse projecten van Odensehuis Andante zijn ook doorberekende kosten opgenomen. Deze doorberekende kosten bestaan uit:

- . Personeel - organisatie, coördinatie en begeleiding projecten
- . Vrijwilligers gerelateerd aan project
- . Lunches gerelateerd aan project
- . Huur extra ruimte gerelateerd aan project/activiteit
- . PR gerelateerd aan project

Totaal doorberekende kosten per saldo ten laste van de diverse projecten is € 14.118

Voor zover kosten projecten niet gedekt worden door projectsubsidies, vallen deze in 2021 binnen de door de Gemeente Utrecht toegewezen subsidie.