

Stichting Humanity House te DEN HAAG

JAARREKENING 2018

Balans per 31 december 2018

Staat van baten en lasten over 2018

Toelichting op de balans per 31 december 2018

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2018

M MAZARS

7

04 APR. 2019

Mazars N.V.
Gewaarmerkt
voor identificatie doeleinden

Stichting Humanity House te DEN HAAG

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2018
(na verwerking van het resultaat)

	31 december 2018		31 december 2017	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Materiële vaste activa	(1)	-	-	-
Vlottende vaste activa				
Voorraad	(2)	2.408	2.521	2.521
Vorderingen				
Debiteuren		110.560	106.719	106.719
Pensioenen		4.927	4.220	4.220
Overige vorderingen		274	200	200
Overlopende activa		<u>20.396</u>	<u>73.730</u>	73.730
		136.157	184.869	184.869
Liquide middelen	(4)	607.438	688.814	688.814
		<u>746.003</u>	<u>876.204</u>	876.204

 MAZARS

04 APR. 2019

Mazars N.V.
Gewaarmerkt
voor identificatie doeleinden

	31 december 2018		31 december 2017	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Reserves en fondsen	(5)			
Continuïteitsreserve	300.000		300.000	
Bestemmingsreserves	<u>135.123</u>		<u>283.602</u>	
		435.123		583.602
Voorzieningen	(6)			
Voorziening groot onderhoud machines en installaties	2.000		-	
Voorziening herstelkosten	<u>70.000</u>		<u>70.000</u>	
		72.000		70.000
Schulden	(7)			
Crediteuren	49.580		52.889	
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen	25.950		32.740	
Overige schulden	1.011		857	
Overlopende passiva	<u>162.339</u>		<u>136.116</u>	
		238.880		222.602
	<u>746.003</u>		<u>876.204</u>	

M MAZARS

9

04 APR. 2019

Mazars N.V.
Gewaarnmarkt
voor identificatie doeleinden

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

	Realisatie 2018	Begroting 2018	Realisatie 2017
	€	€	€
Baten	1.194.544	1.015.500	1.454.714
Lasten			
Kosten Horeca	90.502	100.000	98.751
Kosten projecten	(11) 114.490	-	64.331
	204.992	100.000	163.082
Beheerlasten			
Beheerlasten personeel	(12) 449.664	432.500	419.885
Beheerlasten materieel	(13) 360.132	369.500	456.345
Activiteitenlasten personeel	(14) 317.987	307.500	401.600
Activiteitenlasten materieel	(15) 10.302	15.000	12.249
	1.138.085	1.124.500	1.290.079
Saldo voor financiële baten en lasten	1.343.077	1.224.500	1.453.161
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	(16) -54	-	-441
Saldo	-148.479	-209.000	1.994
Resultaatbestemming			
Bestemmingsreserves	-148.479	-209.000	1.994

 MAZARS

04 APR. 2019

10

Mazars N.V.
Gewaarsmerkt
voor identificatie doeleinden

5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2018

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

In 2018 zijn de volgende investeringen gedaan, welke geheel gedekt zijn door de hier onder genoemde subsidies en bijdragen:

	Werkelijk 2018	Begroot 2018
Concept en projectontwikkeling	0	0
Verbouwing/inrichting museum	2.353	2.500
Verbouwing/inrichting zalen	0	0
Verbouwing/inrichting kantoor	15.460	14.000
	<u>17.813</u>	<u>16.500</u>
De gedane investeringen worden gedekt door de volgende subsidies en bijdragen:		
*) Bijdrage Nederlandse Rode Kruis	<u>17.813</u>	<u>16.500</u>
	17.813	16.500

Als bijlage is een verloopstaat MVA toegevoegd.

VLOTTENDE ACTIVA

	2018	2017
	€	€
2. Voorraad		
Voorraad horecagoederen	2.408	2.521
3. Vorderingen		
Debiteuren		
Debiteuren	125.560	106.719
Nog te verzenden creditnota	-15.000	-
	<u>110.560</u>	<u>106.719</u>
Voor het debiteurensaldo is geen voorziening nodig geacht.		
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Pensioenen	4.927	4.220
Overige vorderingen		
Overige vorderingen	274	200
Overlopende activa		
Nog te factureren omzet	-	7.364
Rente	54	441
Nog te ontvangen bijdragen Vrede Maken, Vrede Bewaren	10.075	-
Nog te ontvangen bijdragen Bios in de Buitenlucht	2.500	-
Nog te ontvangen bijdragen Studio Aleppo	-	10.200
Vooruitbetaalde overige kosten en nog te ontvangen bedragen	7.767	24.225
Subsidie Gemeente DH ABBA/VL/8754, subsidiebedrag € 200.000	-	20.000
Subsidie Gemeente DH ABBA/VL/6352, subsidiebedrag € 100.000	-	10.000
Subsidie Gemeente DH ABBA/VL/8199, subsidiebedrag € 15.000	-	1.500
	<u>20.396</u>	<u>73.730</u>

 MAZARS

04 APR. 2019

16

Mazars N.V.
Gewaarsmeekt
voor identificatiedoeleinden

Stichting Humanity House te DEN HAAG

	2018	2017
	€	€
4. Liquide middelen		
Rabobank Zakelijke rekeningen	119.791	200.053
Rabobank Spaarrekening	485.779	485.338
Kas	1.868	2.388
Kruisposten	-	1.035
	<u>607.438</u>	<u>688.814</u>

De liquide middelen staan ter vrije beschikking.

 MAZARS

04 APR. 2019

17

Mazars N.V.
Gewaarderd
voor identificatie doeleinden

PASSIVA

5. Eigen vermogen

	2018	2017
	€	€
Continuïteitsreserve		
Stand per 1 januari	300.000	300.000
Stand per 31 december	<u>300.000</u>	<u>300.000</u>

Vanaf 2014 bouwt het Humanity House aan een continuïteitsreserve. De huidige reserve is voldoende om in geval dat het Humanity House ophoudt te bestaan de lopende organisatie goed af te ronden. De hoogte van de continuïteitsreserve zal op of rond de € 300.000 blijven.

Bestemmingsreserves

Reserve dekking tekort 2019 en 2020	135.123	-
Reserve dekking tekort 2018	-	283.602
	<u>135.123</u>	<u>283.602</u>

Van de totale bestemmingsreserve die in 2018 beschikbaar was, zal € 148.479 gebruikt worden om het tekort in 2018 op te vangen. Het saldo dat overblijft ad € 135.123, zal worden ingezet voor het tekort van de begroting 2019 en 2020.

Reserve dekking tekort 2019 en 2020

Stand per 1 januari	-	-
Resultaatbestemming	135.123	-
Stand per 31 december	<u>135.123</u>	<u>-</u>

Reserve uitvoeren fondsenvervalsstrategie

Stand per 1 januari	-	50.000
Resultaatbestemming	-	-50.000
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>-</u>

Reserve dekking tekort 2017

Stand per 1 januari	-	231.608
Resultaatbestemming	-	-231.608
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>-</u>

Stichting Humanity House te DEN HAAG

	2018	2017
	€	€
<i>Reserve dekking tekort 2018</i>		
Stand per 1 januari	283.602	-
Resultaatbestemming	-283.602	283.602
Stand per 31 december	-	283.602

6. Voorzieningen

Voorziening groot onderhoud machines en installaties	2.000	-
Voorziening herstelkosten	70.000	70.000
	<u>72.000</u>	<u>70.000</u>

Voorziening groot onderhoud machines en installaties

Stand per 1 januari	-	-
Dotatie	2.000	-
Stand per 31 december	<u>2.000</u>	<u>-</u>

De voorziening heeft tot doel om het groot onderhoud aan de mechanische ventilatie te kunnen laten uitvoeren. De voorziening is gebaseerd op een inschatting die is opgesteld op 8 maart 2019. De voorziening wordt vanaf 2018 jaarlijks met steeds een gelijk bedrag opgebouwd. Het groot onderhoud is voorzien in 2025.

Voorziening herstelkosten

Stand per 1 januari	70.000	71.841
Onttrekking	-	-1.841
Stand per 31 december	<u>70.000</u>	<u>70.000</u>

De voorziening heeft tot doel om het pand, waarin Humanity House gehuisvest is, terug te kunnen brengen in originele staat voor als het Humanity House zou besluiten haar activiteiten te beëindigen. De voorziening herstelkosten is gebaseerd op een taxatie van 6 februari 2013 en is afgerond naar € 70.000 omdat het een schatting is van de kosten.

 MAZARS

04 APR. 2019

Mazars N.V.
Gewaarsigd
voor identificatie doeleinden

7. Schulden

	2018	2017
	€	€
Crediteuren		
Crediteuren	<u>49.580</u>	<u>52.889</u>
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	7.742	15.484
Loonheffing	<u>18.208</u>	<u>17.256</u>
	<u>25.950</u>	<u>32.740</u>
Overlopende passiva		
Vakantiegeld	22.578	22.178
Vakantiedagen	8.500	-
Accountantskosten	13.004	11.227
Nettoloon	9.302	8.064
Vooruitgefactureerde bedragen	-	61.497
Algemene kosten	4.729	3.308
Debattenreeks / Humanitaire Top	4.226	4.842
Vooruitontvangen Subsidie Ministerie van BuZa, Vrede Maken, Vrede bewaren	-	25.000
Vooruitontvangen subsidie Fonds1818	<u>100.000</u>	<u>-</u>
	<u>162.339</u>	<u>136.116</u>

 MAZARS

04 APR. 2019

20

Mazars N.V.
Gewaarsigd
voor identificatie doeleinden

Stichting Humanity House te DEN HAAG

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Huur

Vanaf 2015 is stichting Humanity House direct huurder van de Wijkontwikkelingsmaatschappij. Eerder was dit het Rode Kruis en was Humanity House gebruiker. Per 1 januari 2019 is er een nieuwe overeenkomst gesloten voor de duur van twee jaar, lopend tot en met 31 december 2020. De eventuele opzegtermijn bedraagt zes maanden. Na het verstrijken van deze periode wordt deze overeenkomst, behoudens beëindiging van de overeenkomst door opzegging van de huurder of verhuurder, voortgezet voor een aansluitende periode van twee jaar, derhalve tot en met 31 december 2022. Na het verstrijken van deze periode wordt de overeenkomst, behoudens beëindiging van de overeenkomst door opzegging van de huurder of verhuurder, omgezet in een overeenkomst voor onbepaalde tijd met een wederzijdse opzegtermijn van negen maanden. De jaarlijkse huur bedraagt 154.200 euro (2019) en wordt jaarlijks, voor het eerst met ingang van 1 juli 2021, geïndexeerd.

Vennootschapsbelasting

Het Humanity House heeft onderzocht of er sprake is van vennootschapsbelasting plicht met betrekking tot (een deel van) haar activiteiten en heeft hiervoor advies ingewonnen bij een belastingadviseur. Uit dit onderzoek en advies bleek dat Humanity House voor 2016 niet VPB plichtig is. Ook in 2017 en 2018 blijft het Humanity House niet vennootschapsbelasting plichtig.

 MAZARS

21

04 APR. 2019

Mazars N.V.
Gewaarsmerkt
voor identificatie doeleinden

Stichting Humanity House te DEN HAAG

SUBSIDIE OVERZICHT

<u>Tijdvak 2018</u>	Toekenning 2018	Ontvangen 2018	Te ontvangen
Bijdrage Nederlandse Rode Kruis	400.000	400.000	0
<u>Totaal subsidies en bijdragen 2018</u>	<u>400.000</u>	<u>400.000</u>	<u>0</u>

<u>Tijdvak 2017</u>	Toekenning 2017	Ontvangen	Te ontvangen
Gemeente Den Haag, exploitatie subsidie	298.006	298.006	0
Bijdrage Nederlandse Rode Kruis	500.000	500.000	0
Gemeente Den Haag, Culturele projecten	15.000	15.000	0
<u>Totaal subsidies en bijdragen 2017</u>	<u>813.006</u>	<u>813.006</u>	<u>0</u>

<u>Tijdvak 2016</u>	Toekenning 2016	Ontvangen	Te ontvangen
Gemeente Den Haag, exploitatie subsidie	500.000	500.000	0
Bijdrage Nederlandse Rode Kruis	500.000	500.000	0
Gemeente Den Haag, Culturele projecten	15.000	15.000	0
<u>Totaal subsidies en bijdragen 2016</u>	<u>1.015.000</u>	<u>1.015.000</u>	<u>0</u>

<u>Tijdvak 2015</u>	Toekenning 2015	Ontvangen	Te ontvangen
Gemeente Den Haag, exploitatie subsidie	600.000	600.000	0
Bijdrage Nederlandse Rode Kruis	500.000	500.000	0
Gemeente Den Haag, haalbaarheidsstudie	200.000	200.000	0
<u>Totaal subsidies en bijdragen 2015</u>	<u>1.300.000</u>	<u>1.300.000</u>	<u>0</u>

 MAZARS

22

04 APR. 2019

Mazars N.V.
Gevaanmarkt
voor identificatie doeleinden

Stichting Humanity House te DEN HAAG

Subsidie voorwaarden

Het Humanity House wordt in 2018 voor een groot deel gefinancierd door het Nederlandse Rode Kruis.

De subsidievoorwaarden van het Nederlandse Rode Kruis zijn vastgesteld in de samenwerkingsovereenkomst. De belangrijkste afspraken uit deze overeenkomst zijn:

- De hoogte van de bijdrage van het Nederlandse Rode Kruis aan het Humanity House van 2015 t/m 2018 is € 1.900.000;
- De jaarbijdrage voor 2018 a € 400.000 is ontvangen;
- Humanity House legt jaarlijks in januari en juli verantwoording af aan het Rode Kruis.
- De bijdrage van het Rode Kruis voorziet in de exploitatie van het Humanity House en niet in de uitvoering van specifieke activiteiten;
- Humanity House bewaart tot minimaal 2020 alle bewijsstukken op het gebied van ontvangsten en uitgaven betreffende het EFRO gefinancierde project.
- Het Rode Kruis organiseert regelmatig bijeenkomsten bij Humanity House. De kosten verband houdende met de organisatie van een door het Rode Kruis georganiseerde activiteit komen voor rekening van het Rode Kruis met uitzondering van het gebruik van de ruimtes binnen het Humanity House en de noodzakelijke personele kosten van Humanity House gedurende de dag waarop de activiteit plaatsvindt.

 MAZARS

23

04 APR. 2019

Mazars N.V.
Gewaartmerkt
voor identificatie doeleinden

6 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

	Realisatie 2018	Begroting 2018	Verschil 2018	Realisatie 2017
	€	€	€	€
8. Publieksinkomsten				
Entree museum	145.503	125.000	20.503	117.269
Omzet Museumshop	603	-	603	888
	<u>146.106</u>	<u>125.000</u>	<u>21.106</u>	<u>118.157</u>
9. Overige inkomsten				
Zaalverhuur	98.755	132.000	-33.245	95.619
Opbrengst Horeca	261.783	300.000	-38.217	285.312
Doorbelaste loonkosten	129.200	90.000	39.200	39.018
Inkomsten Partnerbijdrage	60.000	60.000	-	67.250
	<u>549.738</u>	<u>582.000</u>	<u>-32.262</u>	<u>487.199</u>
10. Subsidies en bijdragen				
Bijdrage Nederlands Rode Kruis	382.187	308.500	73.687	458.382
Bijdragen Vrede Maken, Vrede Bewaren	106.632	-	106.632	-
Subsidie gemeente Den Haag, exploitatiesubsidie	-1.994	-	-1.994	300.000
Bijdrage Humanitaire Top	617	-	617	-
Bijdrage vernieuwen ervaringsreis	-	-	-	21.703
Sponsor inkomsten Youbedo	1.684	-	1.684	1.823
Bijdrage buitenbios	6.074	-	6.074	6.250
Bijdrage Zabawas	-	-	-	23.200
Bijdrage Studio Aleppo	3.500	-	3.500	23.000
Subsidie Gemeente Den Haag, Culturele projecten 2017-II (Studio Aleppo)	-	-	-	15.000
	<u>498.700</u>	<u>308.500</u>	<u>190.200</u>	<u>849.358</u>

De subsidies en bijdragen in 2018 bestaan uit bijdragen van het Rode Kruis en daarnaast uit diverse bijdragen voor projecten door telkens een wisselende samenstelling van fondsen, partners of overheden.

De bijdrage van het Nederlandse Rode Kruis is in werkelijkheid € 400.000. Omdat de materiele vaste activa ad € 17.813 gedekt wordt door de bijdrage, wordt deze hier in mindering gebracht en komt deze uit op € 382.187.

 MAZARS

04 APR. 2019

24

Mazars N.V.
Gewaaiermarkt
voor identificatiebeelden

Stichting Humanity House te DEN HAAG

	Realisatie 2018	Begroting 2018	Verschil 2018	Realisatie 2017
	€	€	€	€
11. Kosten projecten				
Kosten Vrede Maken, Vrede Bewaren	105.173	-	105.173	-
Kosten buitenbios	6.382	-	6.382	8.847
Kosten Studio Aleppo	2.319	-	2.319	33.163
Kosten Humanitaire Top	616	-	616	-
Kosten Zabawas	-	-	-	22.321
	<u>114.490</u>	<u>-</u>	<u>114.490</u>	<u>64.331</u>

De directe projectkosten zijn verantwoord onder de kosten projecten. De personeelslasten inzake projecten zijn verantwoord onder de beheerlasten personeel dan wel activiteitenlasten personeel.

Beheerlasten

12. Beheerlasten personeel

Directie	104.974	105.000	-26	114.367
Secretariaat	42.188	39.500	2.688	42.573
Promotie en publiciteit	92.977	90.000	2.977	77.106
Partnerships & Projecten	75.976	73.000	2.976	73.473
Scholing en training	8.094	5.000	3.094	3.696
Operatie & Hospitality	99.897	95.000	4.897	79.808
Personeelsverzekeringen	13.218	12.500	718	12.738
Reiskosten personeel (beheer)	12.340	12.500	-160	13.241
Researcher en productie museum	-	-	-	2.883
	<u>449.664</u>	<u>432.500</u>	<u>17.164</u>	<u>419.885</u>

De bezoldiging van de directeur bestaat uit het brutoloon van € 78.808. Daarnaast ontvangt de directeur vakantiegeld ad € 6.235, een bijdrage in het pensioen ad € 7.460 en een onkostenvergoeding ad € 1.800 op jaarbasis. In de hierboven genoemde kosten van de directie a € 104.974 zit tevens een bedrag van € 10.671 aan sociale lasten opgenomen.

13. Beheerlasten materieel

Huur gebouw en kantoor	153.280	151.000	2.280	151.508
Gas, water en elektra	19.094	20.000	-906	19.180
Belastingen	3.738	3.500	238	5.312
Kosten museum	44.614	42.500	2.114	65.282
Onderhoud museum	15.385	15.000	385	18.447
Beveiligingskosten	4.836	5.000	-164	8.955
Promotie en publiciteit	45.828	70.000	-24.172	71.414
Kantoor- en algemene kosten	71.357	62.500	8.857	118.088
Mutatie voorzieningen	2.000	-	2.000	-1.841
	<u>360.132</u>	<u>369.500</u>	<u>-9.368</u>	<u>456.345</u>

 MAZARS

04 APR. 2019

Mazars N.V.
Gewaamd
voor identificatie gemeinden

Stichting Humanity House te DEN HAAG

In 2018 zijn de beheerlasten binnen de begroting gebleven. De personele beheerlasten zijn hoger uitgevallen dan begroot. Daartegenover staat dat de materiële beheerlasten voor ongeveer hetzelfde bedrag lager zijn uitgevallen, door terughoudendheid bij het besteden van middelen. Per saldo betekent dit geen overschrijding van de begroting.

Personeelsleden

Bij de stichting waren in 2018 gemiddeld 15 FTE werkzaam (2017: 16). Hiervan is ongeveer de helft werkzaam op kantoor op het gebied van educatie, programmering, marketing, partnerships, operatie en bedrijfsvoering. De andere helft werkt in het museum als gastvrouw/gastheer, begeleider van schoolgroepen of in de horeca. Bij het Humanity House liepen daarnaast in 2018 twaalf mensen stage.

Overige bedrijfslasten

	Realisatie 2018	Begroting 2018	Verschil 2018	Realisatie 2017
	€	€	€	€
14. Activiteitenlasten personeel				
Educatie	49.848	47.500	2.348	54.298
Balie / receptie / gastvrouwen	30.344	35.000	-4.656	25.462
Programmering	103.096	95.000	8.096	91.306
Horeca medewerkers	102.350	105.000	-2.650	111.086
Inhuur overige medewerkers	-	-	-	100.000
Inhuur technisch personeel	15.339	-	15.339	-
Stagiaires	9.866	15.000	-5.134	10.319
Reiskosten personeel (activiteiten)	7.144	10.000	-2.856	9.129
	<u>317.987</u>	<u>307.500</u>	<u>10.487</u>	<u>401.600</u>
15. Activiteitenlasten materieel				
Reis- en verblijfskosten programmering	1.818	2.500	-682	2.026
Bijeenkomsten	5.988	10.000	-4.012	9.773
Educatieve programma's	2.496	2.500	-4	450
	<u>10.302</u>	<u>15.000</u>	<u>-4.698</u>	<u>12.249</u>

In 2018 zijn de overige kosten binnen de begroting gebleven. Dit komt wederom door een scherp kostenbeleid.

Financiële baten en lasten

16. Rentebaten en soortgelijke opbrengsten

Rente spaarrekening	<u>54</u>	<u>-</u>	<u>54</u>	<u>441</u>
---------------------	-----------	----------	-----------	------------



04 APR. 2019

Mazars N.V.
Gewaarnemd
voor identificatieverbinden