

Stichting HartVeilig Den Bosch
Jacq Perkstraat 75
5542 GB Rosmalen

Financieel verslag 2019

INHOUDSOPGAVE

Pagina

RAPPORT

1	Opdracht	2
2	NOAB-Samenstellingsverklaring	2
3	Algemeen	3
4	Resultaat	4
5	Financiële positie	5

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2019	7
2	Winst-en-verliesrekening over 2019	8
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	9
4	Toelichting op de balans per 31 december 2019	11
5	Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2019	14

BIJLAGEN

1	Overzicht vaste activa	17
---	------------------------	----

RAPPORT

Stichting HartVeilig Den Bosch
Jacq Perkstraat 75
5542 gb Rosmalen

Behandeld door dhr. R. van de Wiel
Datum 06 april 2020

Betreft: Jaarrekening 2019

Geachte heer Schotsman,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2019 met betrekking tot de stichting.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2019 van de stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 42.677 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een resultaat van € 16.926, samengesteld.

2 NOAB-SAMENSTELLINGSVERKLARING

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2019 van Stichting HartVeilig Den Bosch te Rosmalen samengesteld. De jaarrekening is opgesteld op basis van de door het bestuur van de stichting verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur van de stichting. Het is onze verantwoordelijkheid een samenstellingsverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken.

Werkzaamheden

Wij hebben deze samenstellingsopdracht uitgevoerd in overeenstemming met Nederlands recht en volgens richtlijnen en werkschema's, welke gebaseerd zijn op het NOAB kwaliteitssysteem (handboek). De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren, vergelijken, partieel controleren en het samenvatten van financiële gegevens ten behoeve van de jaarrekening. De aard en de omvang van deze werkzaamheden brengen met zich dat deze niet kunnen resulteren in volledige en absolute zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW en in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

3 ALGEMEEN

3.1 Bedrijfsgegevens

De activiteiten van Stichting HartVeilig Den Bosch bestaan voornamelijk uit het werven van fondsen, sponsoring, subsidies, donaties en samenwerking met belanghebbende organisaties, alles met het oog op bijdragen aan meer BHV-ers en AED's.

3.2 Bestuur

Per balansdatum wordt het dagelijks bestuur gevoerd door:

- dhr A.M.M. van der Kraaij (voorzitter)
- dhr P.J.M. de Leeuw (secretaris)
- dhr H.R. Schotsman (penningmeester)

3.3 Oprichting

De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 70268738.

3.4 Algemeen Nat. Beogende Instelling (ANBI)

De stichting is vanaf 2 oktober 2019 voor onbepaalde tijd aangemerkt als ANBI, ingeschreven onder RSIN/fiscaalnummer 858226121.

3.5 Vaststelling jaarrekening 2018

De jaarrekening 2018 van Stichting Hartveilig Den Bosch is door de bestuursvergadering vastgesteld op 28 maart 2019.

3.6 Bestemming jaarrekening 2019

In een bestuursvergadering zal deze jaarrekening worden vastgesteld.

4 RESULTAAT

4.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2019 bedraagt € 16.926 tegenover € 9.253 over 2018.

Ten opzichte van vorig jaar betekent dit derhalve een verbetering van het resultaat van € 7.673

De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	2019		2018	
	€	%	€	%
Netto-omzet	32.132	100,0	36.150	100,0
Mutatie voorraad gereed product	-11.756	-36,6	-	-
Kostprijs van de omzet	-	-	24.791	68,6
Bruto-omzetresultaat	20.376	63,4	11.359	31,4
Kosten				
Afschrijvingen	477	1,5	-	-
Kantoorkosten	1.285	4,0	938	2,6
Algemene kosten	1.513	4,7	1.013	2,8
	3.275	10,2	1.951	5,4
Financiële baten en lasten	-175	-0,5	-155	-0,4
	-	-	-	-
Resultaat	16.926	52,7	9.253	25,6

5 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Beschikbaar op lange termijn:		
Ondernemingsvermogen	26.179	9.253
Waarvan vastgelegd op lange termijn:		
Materiële vaste activa	17.167	-
Werkkapitaal	<u>9.012</u>	<u>9.253</u>
Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Vorderingen	2.250	-
Liquide middelen	<u>23.260</u>	<u>9.603</u>
	25.510	9.603
Af: kortlopende schulden	16.498	350
Werkkapitaal	<u>9.012</u>	<u>9.253</u>

6 Ondertekening

Hiermede vertrouwen wij erop aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het verstrekken van een nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Administratie en Belastingadviesbureau
H. van de Wiel b.v.


Dhr. R. van de Wiel

JAARREKENING

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2019
(na resultaatbestemming)

	31 december 2019		31 december 2018	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Materiële vaste activa				
AED-apparatuur	8.044		-	
AED-kasten	9.123		-	
		17.167		-
Vlottende activa				
Vorderingen				
Overige vorderingen en overlopende activa		2.250		-
Liquide middelen		23.260		9.603
		<u>42.677</u>		<u>9.603</u>

	31 december 2019		31 december 2018	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Eigen vermogen				
Algemene reserve		26.179		9.253
Kortlopende schulden				
Overlopende passiva		16.498		350
		<u>42.677</u>		<u>9.603</u>

2 WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2019

	2019		2018	
	€	€	€	€
Netto-omzet	32.132		36.150	
Mutatie voorraad gereed product	-11.756		-	
Kostprijs van de omzet	-		24.791	
Bruto-omzetresultaat		20.376		11.359
Kosten				
Afschrijvingen	477		-	
Overige bedrijfskosten	2.798		1.951	
		3.275		1.951
Bedrijfsresultaat		17.101		9.408
Financiële baten en lasten		-175		-155
		-		-
Resultaat		16.926		9.253

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Vestigingsadres

Stichting HartVeilig Den Bosch (geregistreerd onder KvK-nummer 70268738) is feitelijk gevestigd op de Jacq Perkstraat 75 te Rosmalen.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

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.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen 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

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.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. Daar waar geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten enerzijds, en anderzijds de kosten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en de kosten en andere lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Netto-omzet

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

Kostprijs van de omzet

De kostprijs van de omzet omvat de kostprijs van de verkochte en geleverde goederen, bestaande uit het directe materiaalverbruik, de directe loon- en machinekosten en de overige directe en indirecte kosten die aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend.

Het brutobedrijfsresultaat bestaat uit de netto-omzet, de wijziging in de voorraad gereed product en goederen in bewerking, de geactiveerde productie ten behoeve van het eigen bedrijf, de overige bedrijfsopbrengsten, de kosten van grond- en hulpstoffen en de kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten.

Afschrijvingen

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

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

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

Bedrijfskosten

Financiële baten en lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2019

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

	AED- apparatuur	AED-kasten	Totaal
	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2019</i>			
Aanschaffingswaarde	-	-	-
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-	-	-
	-	-	-
<i>Mutaties</i>			
Investeringen	8.380	9.264	17.644
Afschrijvingen	-336	-141	-477
	8.044	9.123	17.167
<i>Boekwaarde per 31 december 2019</i>			
Aanschaffingswaarde	8.380	9.264	17.644
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-336	-141	-477
Boekwaarde per 31 december 2019	8.044	9.123	17.167
<i>Afschrijvingspercentages</i>			
			%
AED-apparatuur			10
AED-kasten			5

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

Overige vorderingen en overlopende activa

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
Overlopende activa		
Overige vorderingen	2.250	-
	<u>2.250</u>	<u>-</u>
Liquide middelen		
Rabobank NL88RABO325466645	23.260	9.603
	<u>23.260</u>	<u>9.603</u>

PASSIVA

Eigen vermogen

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Algemene reserve		
Stand per 1 januari	9.253	-
Resultaatbestemming boekjaar	16.926	9.253
Stand per 31 december	<u>26.179</u>	<u>9.253</u>

Kortlopende schulden

Overige schulden

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
Overlopende passiva		
Administratiekosten	766	350
Vooruitontvangen subsidie AED's etc.	11.756	-
Vooruitontvangen subsidie voor onderhoud	3.876	-
Vooruitontvangen vergoeding vlg contract	100	-
	<u>16.498</u>	<u>350</u>

5 TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2019

	2019	2018
	€	€
Netto-omzet		
Verkopen AED	4.400	-
Ontvangen giften	482	-
Subsidie RAV Brabant	-	10.000
Subsidie gemeente	11.000	11.550
Subsidie aanmoedigingsfonds	2.000	2.600
Subsidie Rabobank	10.000	10.000
Subsidie stg tot Zorg en Welzijn	2.000	2.000
Subsidie stg Soch	2.250	-
	<u>27.732</u>	<u>36.150</u>
	<u>32.132</u>	<u>36.150</u>
Mutatie voorraad gereed product		
Mutatie ontvangen subsidie / AED	<u>-11.756</u>	<u>-</u>
Afschrijvingen		
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>		
AED-apparatuur	336	-
AED-kasten	141	-
	<u>477</u>	<u>-</u>
Overige bedrijfskosten		
<i>Machines en inventaris</i>		
Onderhoud AED / Kasten	1.624	-
Mutatie onderhoud AED / Kasten	-1.624	-
	<u>-</u>	<u>-</u>
<i>Kantoorkosten</i>		
Porti	63	59
Internetkosten	1.222	-
Drukwerk	-	879
	<u>1.285</u>	<u>938</u>
<i>Algemene kosten</i>		
Administratiekosten	750	350
Bestuurskosten	763	414
Overige algemene kosten	-	249
	<u>1.513</u>	<u>1.013</u>

Stichting HartVeilig Den Bosch te Rosmalen

Financiële baten en lasten

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
<i>Financiële baten</i>		
Bankkosten	-175	-155

Ondertekening van de jaarrekening

Vaststelling jaarrekening

De jaarrekening is aldus opgemaakt en vastgesteld door het bestuur c.q. de Algemene Vergadering.

Rosmalen, 6 april 2020

Namens deze,

heer Schotsman

BIJLAGEN

I OVERZICHT VASTE ACTIVA

Omschrijving	Jaar	Investering		Afschrijving		Aan-schaffings-waarde per		Cumulatieve afschrijving per		Boekwaarde per		Perce-n-tage %
		2019	€	2019	€	31-12-2019	€	31-12-2019	€	31-12-2019	€	
AED												
AED Korenbrugstraat	2019	1.000		68		1.000		68		932		10,00
AED Kinderenlaan	2019	1.000		68		1.000		68		932		10,00
AED Wikveld	2019	1.000		49		1.000		49		951		10,00
AED Overlaet Kuyporborch	2019	1.100		43		1.100		43		1.057		10,00
AED Vughterweg	2019	1.000		39		1.000		39		961		10,00
AED Deken Fritsenstraat	2019	980		23		980		23		957		10,00
AED De Markt	2019	1.300		26		1.300		26		1.274		10,00
AED Hintham Mr. Broerensingel	2019	1.000		20		1.000		20		980		10,00
		8.380		336		8.380		336		8.044		
Inventaris												
Kast Korenbrugstraat	2019	500		17		500		17		483		5,00
Kast Kinderenlaan	2019	500		17		500		17		483		5,00
Kast Wikveld	2019	500		13		500		13		487		5,00
Kast Overlaet Kuyporborch	2019	500		10		500		10		490		5,00
Kast Vughterweg	2019	500		10		500		10		490		5,00
Kast Tuinstraat	2019	500		10		500		10		490		5,00
Kast Deken Fritsenstraat	2019	519		6		519		6		513		5,00
Kast Meidoornlaan	2019	519		5		519		5		514		5,00
Kast De Markt	2019	500		5		500		5		495		5,00
Kast Hintham Mst Broerensingel	2019	500		5		500		5		495		5,00
Kast Caleidoscoop Empel	2019	500		5		500		5		495		5,00
Kast bij Huijbregts	2019	500		5		500		5		495		5,00
Kast Gezondheidscentrum zuid	2019	500		5		500		5		495		5,00
Kast DBZ	2019	500		4		500		4		496		5,00
Kast Maaspoort	2019	500		4		500		4		496		5,00
Kast De Lanen	2019	500		4		500		4		496		5,00
Kast Kloosterstraat	2019	726		5		726		5		721		5,00
Kast Rode Kruis	2019	500		12		500		12		488		5,00
		9.264		141		9.264		141		9.123		
TOTAAL VASTE ACTIVA		17.644		477		17.644		477		17.167		