

Jaarrekening Stichting Hartwacht Sint-Michielsgestel

- 2017 -

28 februari 2018

Inhoudsopgave	Pagina
Jaarrekening	
1. Grondslagen voor de jaarrekening	3
2. Balans per 31 december 2017	4
3. Staat van Baten en Lasten 2017	5
4. Toelichting op de Balans per 31 december 2017	6
5. Toelichting op de Staat van Baten en Lasten 2017	7

Grondslagen voor de jaarrekening

1. Algemeen

Het boekjaar van de stichting loopt van 1 januari tot en met 31 december. De jaarrekening wordt opgesteld naar de grondslag van historische kosten. Stichting Hartwacht Sint-Michielsgestel is opgericht op 1 augustus 2013 en ingeschreven in het handelsregister van de Kamer van Koophandel Oost-Brabant onder nummer 58486364. Stichting Hartwacht Sint-Michielsgestel valt in 2016 onder de ANBI-regeling (Algemeen Nut Beogende Instelling).

2. Grondslagen voor de balanswaardering

Materiele Vaste Activa

De materiele vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde of vervaardigingskosten verminderd met de afschrijvingen bepaald op basis van de geschatte levensduur rekening houdend met een eventuele restwaarde. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de aanschaffingswaarde of vervaardigingskosten.

Vorderingen en schulden

De vorderingen en schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarden.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. De liquide middelen staan, voor zover in de toelichting anders wordt vermeld, vrij ter beschikking.

3. Grondslagen voor resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Baten

De baten worden gevormd uit de opbrengsten van sponsorgelden, donaties, subsidies en overige inkomsten.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de materiele vaste activa worden berekend door middel van vaste percentages van de verkrijgingsprijs op basis van de verwachte economische levensduur.

Balans per 31 december 2017 in Euro's

	31-12-2016	31-12-2017
Materiele Vaste Activa		
AED (<i>Automatische Externe Defibrillator</i>)	1.625	9.870
Buitenkasten	420	1.947
Totaal Materiele Vaste Activa	2.045	11.817
Vlottende Activa		
Debiteuren	50	-
Voorraad	1.078	-
Overige vorderingen	40	175
Liquide middelen	24.615	23.904
Totaal Vlottende Activa	25.783	24.079
TOTAAL ACTIVA	27.828	35.896
Eigen Vermogen		
Algemene reserve	27.377	23.352
Bestemmingsreserve	-	10.000
Totaal Eigen Vermogen	27.377	33.352
Langlopende Schulden	-	-
Kortlopende schulden		
Crediteuren	452	2.543
Totaal Kortlopende Schulden	452	2.543
TOTAAL PASSIVA	27.828	35.896

Staat van Baten en Lasten over 2017 in Euro's

	31-12-2016	31-12-2017
Baten		
Donatie/Sponsorbijdrage	500	11.463
Bijdrage/verkoop kasten	-	-
Bijdrage verzekeringen	487	725
Bijdrage montagekosten	150	50
Overige opbrengsten	-	117
Totaal Baten	1.137	12.355
Lasten		
Inkoop Electroden e.d.	1.292	515
Bijdrage AED-cursussen	270	1.590
Bijdrage Kastan	1.250	1.500
Verzekeringen	303	764
Algemene kosten	926	599
Materiaalkosten	40	776
Afschrijving AED en kasten	613	814
Totaal Lasten	4.694	6.557
Financiele Baten en Lasten		
Bankkosten	128	131
Rentebaten	40	6
Totaal Financiele Baten en Lasten	88	125
Resultaat	-3.645	5.673

Toelichting op de balans per 31 december 2017

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2017</u>
Materiele Vaste Activa		
Boekwaarde AED's en buitenkasten per 1 januari	2.658	2.045
Investerings/desinvesterings	-	10.586
Afschrijvingen (20% per jaar)	613	814
Boekwaarde AED's en buitenkasten per 31 december	2.045	11.817
Overige Vorderingen		
Te ontvangen rente	40	6
Te verrekenen creditnota	-	169
Eigen Vermogen		
Algemene Reserve		
Stand per 1 januari	31.022	27.679*
Resultaat	- 3.645	5.673
Mutatie Bestemmingsreserve	-	-10.000
Stand per 31 december	27.377	23.352
Bestemmingsreserve	-	10.000

De Bestemmingsreserve wordt aangehouden ten behoeve van de vergoeding ad 4.200 voor de reanimatiecursussen die nog gereserveerd staan alsmede voor de vervanging van een aantal AED's voor een bedrag ad 5.800.

*inclusief vrijval kosten ad 303 voorgaande jaren.

Kortlopende Schulden

Crediteuren	452	2.543*
-------------	-----	--------

*betreft een factuur d.d. 28 december 2017. Deze is in januari 2018 volledig voldaan.

Toelichting op de Staat van Baten en Lasten over 2017

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2017</u>
Baten		
Overige opbrengsten betreft een schade-uitkering	-	117
Afschrijvingen		
Afschrijvingen AED's	488	659
Afschrijvingen Buitenkasten	125	155