

Jaarrekening Stichting Hartwacht Sint-Michielsgestel

- 2018 -

24 april 2019

Inhoudsopgave

Pagina

Jaarrekening

1. Grondslagen voor de jaarrekening	3
2. Balans per 31 december 2018	4
3. Staat van Baten en Lasten 2018	5
4. Toelichting op de Balans per 31 december 2018	6
5. Toelichting op de Staat van Baten en Lasten 2018	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 onder de ANBI-regeling. ANBI be schikking 90440 (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 2018 in euro's

Materiele Vaste Activa	31-12-2017	31-12-2018
AED (Automatische Externe Defibrillator)	9.870	7.597
Buitenkasten	1.947	3.142
Totaal Materiele Vaste Activa	11.817	10.739
Vlottende Activa		
Debiteuren	-	342
Voorraad	-	-
Overige vorderingen	175	1.359
Liquide middelen	23.904	43.059
Totaal Vlottende Activa	24.079	44.760
<hr/>		
TOTAAL ACTIVA	35.896	55.499
<hr/>		
Eigen Vermogen		
Algemene reserve	23.352	32.365
Bestemmingsreserve	10.000	20.000
Totaal Eigen Vermogen	33.352	52.365
Langlopende Schulden	-	-
Kortlopende schulden		
Crediteuren	2.543	2.563
Overige vorderingen	-	570
Totaal Kortlopende Schulden	2.543	3.133
<hr/>		
TOTAAL PASSIVA	35.896	55.499
<hr/>		

Staat van Baten en Lasten over 2018 in Euro's

	31-12-2017	31-12-2018
Baten		
Donatie/Sponsorbijdrage	11.463	26.659
Bijdrage jaarlijks onderhoud	0	2.000
Bijdrage verzekeringen	725	1.472
Bijdrage montagekosten	50	100
Overige opbrengsten	117	342
Totaal Baten	12.355	30.573
Lasten		
Inkoop Electroden e.d.	515	2.159
Bijdrage AED-cursussen	1.590	2.275
Bijdrage Kasten	1.500	0
Verzekeringen	764	1.315
Materiaalkosten	776	1.495
Algemene kosten	599	1.282
Afschrijving AED en kasten	814	2.915
Totaal Lasten	6.557	11.440
Financiële Baten en Lasten		
Bankkosten	131	120
Rentebaten	6	0
Totaal Financiële Baten en Lasten	125	120
Resultaat	5.673	19.012

Toelichting op de balans per 31 december 2018

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2018</u>
Materiele Vaste Activa		
Boekwaarde AED's en buitenkasten per 1 januari	2.045	11.817
Investerings/desinvesterings	10.586	1.837
Afschrijvingen (20% per jaar)	814	2.915
Boekwaarde AED's en buitenkasten per 31 december	11.817	10.739
Overige Vorderingen		
Te ontvangen rente	6	0
Overlopende activa	-	1.359
Eigen Vermogen		
Algemene Reserve		
Stand per 1 januari	27.679	23.352
Resultaat	5.6473	19.012
Mutatie Bestemmingsreserve	-10.000	-10.000
Stand per 31 december	23.352	32.364
Bestemmingsreserve	10.000	20.000

De Bestemmingsreserve wordt aangehouden ten behoeve van de vergoeding van de reanimatiecursussen die nog gereserveerd staan alsmede voor het vervangingsprogramma van de AED's.

Kortlopende Schulden

Overige vorderingen betreft een vooruitbetaalde post - 570

Toelichting op de Staat van Baten en Lasten over 2017

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2018</u>
Baten		
Overige opbrengsten*	117	342
*betreft een schade-uitkering en vergoeding van RAV		
Afschrijvingen		
Afschrijvingen AED's	659	2.273
Afschrijvingen Buitenkasten	155	642