

Jaarrekening Stichting Hartwacht Sint-Michielsgestel

- 2019 -

26 maart 2020

Inhoudsopgave	Pagina
Jaarrekening	
1. Grondslagen voor de jaarrekening	3
2. Balans per 31 december 2019	4
3. Staat van Baten en Lasten 2019	5
4. Toelichting op de Balans per 31 december 2019	6
5. Toelichting op de Staat van Baten en Lasten 2019	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 2019 in euro's

Materiele Vaste Activa	31-12-2018	31-12-2019
AED (Automatische Externe Defibrillator)	7.597	5.324
Buitenkasten	3.142	3.837
Totaal Materiele Vaste Activa	10.739	9.161
Vlottende Activa		
Debiteuren	342	10.658
Voorraad	-	1.308
Overige vorderingen	1.359	1.090
Liquide middelen	43.059	42.965
Totaal Vlottende Activa	44.760	56.020
TOTAAL ACTIVA	55.499	65.181
Eigen Vermogen		
Algemene reserve	32.365	31.375
Bestemmingsreserve	20.000	30.000
Totaal Eigen Vermogen	52.365	61.375
Langlopende Schulden	-	-
Kortlopende schulden		
Crediteuren	2.563	3.347
Overige vorderingen	570	459
Totaal Kortlopende Schulden	3.133	3.806
TOTAAL PASSIVA	55.499	65.181

Staat van Baten en Lasten over 2019 in Euro's

	31-12-2018	31-12-2019
Baten		
Donatie/Sponsorbijdrage	26.659	17.340
Bijdrage jaarlijks onderhoud	2.000	2.732
Bijdrage verzekeringen	1.472	1.711
Bijdrage montagekosten	100	150
Overige opbrengsten	342	906
Totaal Baten	30.573	22.839
Lasten		
Inkoop Electroden e.d.	2.509	4.397
Bijdrage AED-cursussen	2.275	735
Bijdrage Kasten	-	500
Verzekeringen	1.315	1.738
Materiaalkosten	1.145	217
Algemene kosten	1.282	2.937
Afschrijving AED en kasten	2.915	3.186
Totaal Lasten	11.440	13.710
Financiële Baten en Lasten		
Bankkosten	120	119
Rentebaten	-	-
Totaal Financiële Baten en Lasten	120	119
Resultaat	19.012	9.010

Toelichting op de balans per 31 december 2019

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2019</u>
Materiele Vaste Activa		
Boekwaarde AED's en buitenkasten per 1 januari	11.817	10.739
Investerings/desinvesterings	1.837	1.608
Afschrijvingen (20% per jaar)	2.915	3.186
Boekwaarde AED's en buitenkasten per 31 december	10.739	9.161
Overige Vorderingen		
Te ontvangen rente	0	0
Overlopende activa	1.359	1.090
Eigen Vermogen		
Algemene Reserve		
Stand per 1 januari	23.352	32.365
Resultaat	19.012	9.010
Mutatie Bestemmingsreserve	10.000	10.000
Stand per 31 december	32.364	31.375
Bestemmingsreserve	20.000	30.000

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	459
--	-----	-----

Toelichting op de Staat van Baten en Lasten over 2019

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2019</u>
Baten		
Overige opbrengsten*	342	906
*Bijdrage in de revisiekosten en bijdrage van RAV na inzet		
Afschrijvingen		
Afschrijvingen AED's	2.273	2.273
Afschrijvingen Buitenkasten	642	913