

## Jaarrekening Stichting Hartwacht Sint-Michielsgestel

- 2020 -

08 maart 2021

<b>Inhoudsopgave</b>	<b>Pagina</b>
<b>Jaarrekening</b>	
1. Grondslagen voor de jaarrekening	3
2. Balans per 31 december 2020	4
3. Staat van Baten en Lasten 2020	5
4. Toelichting op de Balans per 31 december 2020	6
5. Toelichting op de Staat van Baten en Lasten 2020	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 (Algemeen Nut Beogende Instelling), ANBI-beschikking 90440.

### **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 2020 in euro's**

<b>Materiele Vaste Activa</b>	<b>31-12-2019</b>	<b>31-12-2020</b>
AED (Automatische Externe Defibrillator)	5.324	12.497
Buitenkasten	3.837	3.872
<b>Totaal Materiele Vaste Activa</b>	<b>9.161</b>	<b>16.369</b>
<b>Vlottende Activa</b>		
Debiteuren	10.658	-
Voorraad	1.308	-
Overige vorderingen	1.090	1.930
Liquide middelen	42.965	52.532
<b>Totaal Vlottende Activa</b>	<b>56.020</b>	<b>54.462</b>
<b>TOTAAL ACTIVA</b>	<b>65.181</b>	<b>70.832</b>
<b>Eigen Vermogen</b>		
Algemene reserve	31.375	30.190
Bestemmingsreserve	30.000	40.000
<b>Totaal Eigen Vermogen</b>	<b>61.375</b>	<b>70.190</b>
<b>Langlopende Schulden</b>	-	-
<b>Kortlopende schulden</b>		
Crediteuren	3.347	294
Overige vorderingen	459	348
<b>Totaal Kortlopende Schulden</b>	<b>3.806</b>	<b>642</b>
<b>TOTAAL PASSIVA</b>	<b>65.181</b>	<b>70.832</b>

**Staat van Baten en Lasten over 2020 in Euro's**

	<b>31-12-2019</b>	<b>31-12-2020</b>
<b>Baten</b>		
Donatie/Sponsorbijdrage	17.340	11.412
Bijdrage jaarlijks onderhoud	2.732	3.120
Bijdrage verzekeringen	1.711	2.062
Bijdrage montagekosten	150	50
Overige opbrengsten	906	2.009
<b>Totaal Baten</b>	<b>22.839</b>	<b>18.653</b>
<b>Lasten</b>		
Inkoop Electroden e.d.	4.397	3.853
Bijdrage AED-cursussen	735	490
Bijdrage Kasten	500	500
Verzekeringen	1.738	1.733
Materiaalkosten	217	541
Algemene kosten	2.937	1.074
Afschrijving AED en kasten	3.186	1.528
<b>Totaal Lasten</b>	<b>13.710</b>	<b>9.719</b>
<b>Financiële Baten en Lasten</b>		
Bankkosten	119	119
Rentebaten	-	-
<b>Totaal Financiële Baten en Lasten</b>	<b>119</b>	<b>119</b>
<b>Resultaat</b>	<b>9.010</b>	<b>8.815</b>

---

**Toelichting op de balans per 31 december 2020**

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2020</u>
<b>Materiele Vaste Activa</b>		
Boekwaarde AED's en buitenkasten per 1 januari	10.739	9.161
Investerings/desinvesterings	1.608	8.735
Afschrijvingen *	3.186	1.528
Boekwaarde AED's en buitenkasten per 31 december	<b>9.161</b>	<b>13.369</b>
* Met ingang van 2020 is de afschrijvingstermijn op 10 jaar gesteld (schattingswijziging)		
<b>Overige Vorderingen</b>		
Te ontvangen rente	0	0
Overlopende activa	1.090	1.930
<b>Eigen Vermogen</b>		
Algemene Reserve		
Stand per 1 januari	32.365	31.375
Resultaat	9.010	8.815
Mutatie Bestemmingsreserve	10.000	10.000
Stand per 31 december	<b>31.375</b>	<b>30.190</b>
Bestemmingsreserve	30.000	40.000

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	459	348
--	-----	-----

**Toelichting op de Staat van Baten en Lasten over 2020**

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2020</u>
<b>Baten</b>		
Overige opbrengsten*	906	2009
*Bijdrage in de revisiekosten en bijdrage van RAV na inzet		
<b>Afschrijvingen</b>		
Afschrijvingen AED's	2.273	1.060
Afschrijvingen Buitenkasten	913	468