

Jaarrekening Stichting Hartwacht Sint-Michielsgestel

- 2021 -

28 maart 2022

Jaarrekening

1. Grondslagen voor de jaarrekening	3
2. Balans per 31 december 2021	4
3. Staat van Baten en Lasten 2021	5
4. Toelichting op de Balans per 31 december 2021	6
5. Toelichting op de Staat van Baten en Lasten 2021	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 2021 in euro's

Materiele Vaste Activa	31-12-2020	31-12-2021
AED (Automatische Externe Defibrillator)	12.497	18.586
Buitenkasten	3.872	5.444
Totaal Materiele Vaste Activa	16.369	24.029
Vlottende Activa		
Debiteuren	-	88
Voorraad	-	-
Overige vorderingen	1.930	868
Liquide middelen	52.532	55.782
Totaal Vlottende Activa	54.462	56.739
TOTAAL ACTIVA	70.832	80.768
Eigen Vermogen		
Algemene reserve	30.190	29.381
Bestemmingsreserve	40.000	50.000
Totaal Eigen Vermogen	70.190	79.381
Langlopende Schulden	-	-
Kortlopende schulden		
Crediteuren	294	-
Overige vorderingen	348	1.387
Totaal Kortlopende Schulden	642	1.387
TOTAAL PASSIVA	70.832	80.768

Staat van Baten en Lasten over 2021 in Euro's

	31-12-2020	31-12-2021
Baten		
Donatie/Sponsorbijdrage	11.412	10.099
Bijdrage jaarlijks onderhoud	3.120	4.026
Bijdrage verzekeringen	2.062	2.003
Bijdrage montagekosten	50	0
Bijdrage vervangingskosten	0	952
Overige opbrengsten	2.009	203
Totaal Baten	18.653	17.283
Lasten		
Inkoop Electroden e.d.	3.853	3.682
Bijdrage AED-cursussen	490	0
Bijdrage Kasten	500	0
Verzekeringen	1.733	0
Materiaalkosten	541	524
Algemene kosten	1.074	1.160
Afschrijving AED en kasten	1.528	2.606
Totaal Lasten	9.719	7.972
Financiële Baten en Lasten		
Bankkosten	119	119
Rentebaten	0	0
Totaal Financiële Baten en Lasten	119	119
Resultaat	8.815	9.192

Toelichting op de balans per 31 december 2021

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2021</u>
Materiele Vaste Activa		
Boekwaarde AED's en buitenkasten per 1 januari	9.161	16.369
Investerings/desinvesterings	8.735	10.267
Afschrijvingen *	1.528	2.605
Boekwaarde AED's en buitenkasten per 31 december	16.369	24.030

* Met ingang van 2020 is de afschrijvingstermijn op 10 jaar gesteld (schattingwijziging)

Overige Vorderingen

Te ontvangen rente	0	0
Overlopende activa	1.930	868

Eigen Vermogen

Algemene Reserve		
Stand per 1 januari	31.375	30.190
Resultaat	8.815	9.192
Mutatie Bestemmingsreserve	10.000	10.000
Stand per 31 december	30.190	29.381
Bestemmingsreserve	40.000	50.000

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	348	1.387
--	-----	-------

Toelichting op de Staat van Baten en Lasten over 2020

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2021</u>
Baten		
Overige opbrengsten*	2.009	202
*Bijdrage in de revisiekosten en bijdrage van RAV na inzet		
Afschrijvingen		
Afschrijvingen AED's	1.060	1.942
Afschrijvingen Buitenkasten	468	664