

Jaarrekening Stichting Hartwacht Sint-Michielsgestel

- 2022 -

06 april 2023

Inhoudsopgave **Pagina**

Jaarrekening

- | | |
|--|----------|
| 1. Grondslagen voor de jaarrekening | 3 |
| 2. Balans per 31 december 2022 | 4 |
| 3. Staat van Baten en Lasten 2022 | 5 |
| 4. Toelichting op de Balans per 31 december 2022 | 6 |
| 5. Toelichting op de Staat van Baten en Lasten 2022 | 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 2022 in euro's

Materiele Vaste Activa	31-12-2021	31-12-2022
AED (Automatische Externe Defibrillator)	18.586	18.444
Buitenkasten	5.444	6.209
Totaal Materiele Vaste Activa	24.029	24.653
Vlottende Activa		
Debiteuren	88	-
Voorraad	-	-
Overige vorderingen	868	
Liquide middelen	55.782	69.358
Totaal Vlottende Activa	56.739	69.358
<hr/>		
TOTAAL ACTIVA	80.768	94.011
	31-12-2021	31-12-2022
Eigen Vermogen		
Algemene reserve	29.381	32.118
Bestemmingsreserve	50.000	60.000
Totaal Eigen Vermogen	79.381	92.118
Langlopende Schulden		
	-	-
Kortlopende schulden		
Crediteuren	-	846
Overige vorderingen	1.387	1.047
Totaal Kortlopende Schulden	1.387	1.893
<hr/>		
TOTAAL PASSIVA	80.768	94.011

	31-12-2021	31-12-2022
Baten		
Donatie/Sponsorbijdrage	10.099	14.641
Bijdrage jaarlijks onderhoud	4.026	4.880
Bijdrage verzekeringen	2.003	2.271
Bijdrage montagekosten	0	200
Bijdrage vervangingskosten	952	1.255
Overige opbrengsten	203	919
Totaal Baten	17.283	24.166
Lasten		
Inkoop Electroden e.d.	3.682	5.951
Bijdrage AED-cursussen	0	128
Bijdrage Kasten	0	0
Verzekeringen	0	0
Materiaalkosten	524	599
Algemene kosten	1.160	1.550
Afschrijving AED en kasten	2.606	3.082
Totaal Lasten	7.972	11.310
Financiële Baten en Lasten		
Bankkosten	119	119
Rentebaten	0	0
Totaal Financiële Baten en Lasten	119	119
<hr/> Resultaat	<hr/> 9.192	<hr/> 12.737

Toelichting op de balans per 31 december 2022

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2022</u>
Materiele Vaste Activa		
Boekwaarde AED's en buitenkasten per 1 januari	16.370	24.030
Investerings/desinvesteringen	10.267	3.705
Afschrijvingen *	2.606	3.082
Boekwaarde AED's en buitenkasten per 31 december	24.030	24.653
* Met ingang van 2020 is de afschrijvingstermijn op 10 jaar gesteld (schattingwijziging)		
Overige Vorderingen		
Te ontvangen rente	0	0
Overlopende activa	868	0
Eigen Vermogen		
Algemene Reserve		
Stand per 1 januari	30.190	29.381
Resultaat	9.152	12.737
Mutatie Bestemmingsreserve	10.000	10.000
Stand per 31 december	29.381	32.118
Bestemmingsreserve	50.000	60.000

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	1.387	1.047
--	-------	-------

Toelichting op de Staat van Baten en Lasten over 2022

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2022</u>
Baten		
Overige opbrengsten*	203	919
*Bijdrage in de revisiekosten en bijdrage van RAV na inzet		
Afschrijvingen		
Afschrijvingen AED's	1.942	2.338
Afschrijvingen Buitenkasten	664	744