

## Jaarrekening Stichting Hartwacht Sint-Michielsgestel

- 2025 -

31 maart 2026

**Inhoudsopgave** **Pagina**

**Jaarrekening**

- |  |          |
|--|----------|
| <b>1. Grondslagen voor de jaarrekening</b>                 | <b>3</b> |
| <b>2. Balans per 31 december 2025</b>                      | <b>4</b> |
| <b>3. Staat van Baten en Lasten 2025</b>                   | <b>5</b> |
| <b>4. Toelichting op de Balans per 31 december 2025</b>    | <b>6</b> |
| <b>5. Toelichting op de Staat van Baten en Lasten 2025</b> | <b>7</b> |

## **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 2025 in euro's

	31-12-2024	31-12-2025
<b>Materiele Vaste Activa</b>		
AED (Automatische Externe Defibrillator)	29.820	34.953
Buitenkasten	7.394	8.118
<b>Totaal Materiele Vaste Activa</b>	<b>37.214</b>	<b>43.071</b>
<b>Vlottende Activa</b>		
Debiteuren	320	373
Voorraad	-	-
Overige vorderingen	-	0
Liquide middelen	104.664	116.666
<b>Totaal Vlottende Activa</b>	<b>104.984</b>	<b>117.039</b>
<b>TOTAAL ACTIVA</b>	<b>142.198</b>	<b>160.110</b>
	<b>31-12-2024</b>	<b>31-12-2025</b>
<b>Eigen Vermogen</b>		
Algemene reserve	53.812	62.830
Bestemmingsreserve	80.000	90.000
<b>Totaal Eigen Vermogen</b>	<b>133.812</b>	<b>152.830</b>
<b>Langlopende Schulden</b>	-	-
<b>Kortlopende schulden</b>		
Crediteuren	116	-
Overige vorderingen	8.270	7.280
<b>Totaal Kortlopende Schulden</b>	<b>8.386</b>	<b>7.280</b>
<b>TOTAAL PASSIVA</b>	<b>142.198</b>	<b>160.110</b>

**Staat van Baten en Lasten over 2025 in Euro's**

	<b>31-12-2024</b>	<b>31-12-2025</b>
<b>Baten</b>		
Donatie/Sponsorbijdrage	24.733	22.748
Bijdrage jaarlijks onderhoud	5.120	5.280
Bijdrage verzekeringen	2.275	2.240
Bijdrage montagekosten	0	0
Bijdrage vervangingskosten	2.195	2.275
Overige opbrengsten	291	392
<b>Totaal Baten</b>	<b>34.614</b>	<b>32.935</b>
<b>Lasten</b>		
Inkoop Electroden e.d.	5.641	5.523
Bijdrage AED-cursussen	425	0
Bijdrage Kasten	0	0
Draagtassen AED	550	0
Materiaalkosten	1.172	281
Algemene kosten	1.999	1.691
Afschrijving AED en kasten	4.769	6.220
<b>Totaal Lasten</b>	<b>14.556</b>	<b>13.715</b>
<b>Financiële Baten en Lasten</b>		
Bankkosten	190	199
Rentebaten	0	0
<b>Totaal Financiële Baten en Lasten</b>	<b>190</b>	<b>199</b>
<b>Resultaat</b>	<b>19.868</b>	<b>19.021</b>

**Toelichting op de balans per 31 december 2025**

	<u>31-12-2024</u>	<u>31-12-2025</u>
<b>Materiele Vaste Activa</b>		
Boekwaarde AED's en buitenkasten per 1 januari	26.908	37.214
Investerings/desinvesteringen	15.075	12.077
Afschrijvingen *	4.769	6.220
Boekwaarde AED's en buitenkasten per 31 december	<b>37.214</b>	<b>43.071</b>
* Met ingang van 2020 is de afschrijvingstermijn op 10 jaar gesteld (schattingswijziging)		
<b>Vlottende activa</b>		
Debiteuren	320	373
Overlopende activa	0	0
<b>Eigen Vermogen</b>		
Algemene Reserve		
Stand per 1 januari	43.943	43.809
Resultaat	19.869	19.021
Mutatie Bestemmingsreserve	10.000	10.000
Stand per 31 december	<b>43.812</b>	<b>52.830</b>
Bestemmingsreserve	80.000	90.000

De Bestemmingsreserve wordt aangehouden ten behoeve van de vergoeding van de reanimatiecursussen die nog gereserveerd staan, alsmede voor het vervangingsprogramma van de AED's die in eigendom zijn van Stichting Hartwacht Sint-Michielsgestel.

**Kortlopende Schulden**

Overige vorderingen betreft een vooruitbetaalde post	8.270	7.280
--	-------	-------

**Toelichting op de Staat van Baten en Lasten over 2025**

	<u>31-12-2024</u>	<u>31-12-2025</u>
<b>Baten</b>		
Overige opbrengsten*	291	392
*Bijdrage in de revisiekosten en bijdrage van RAV na inzet		
<b>Afschrijvingen</b>		
Afschrijvingen AED's	3.688	4.932
Afschrijvingen Buitenkasten	1.081	1.288