

JAARVERSLAG 2019



STICHTING
HEARTBEAT

INHOUDSOPGAVE

- ♡ Voorwoord van de voorzitter
- ♡ Activiteiten HeartDays
- ♡ HeartVilla's Winterberg en Otterlo
- ♡ Fundraising
- ♡ Bestuur
- ♡ Vrijwilligers
- ♡ Jaarrekening

VOORWOORD VAN DE VOORZITTER

In 2019 hebben we weer veel mooie activiteiten mogen organiseren voor gezinnen met een jonge hartpatiënt. 2019 was ook het eerste jaar dat we de HeartVilla in Winterberg in gebruik hadden. Bij het schrijven van dit voorwoord zitten we midden in de Covid-19 crisis en kunnen we helaas niet al onze activiteiten door laten gaan en zijn de villa's maar beperkt (of niet) inzetbaar. Dat maakt dat we nog meer waarderen wat we in 2019 hebben kunnen betekenen voor de gezinnen. We hebben in 2019 maar liefst 13 activiteiten kunnen houden, waar vele gezinnen een leuke dag hebben beleefd. Daarnaast hebben we nog extra losse ballonvaarten georganiseerd. 70 Gezinnen hebben kunnen genieten van een vakantie in een van de HeartVilla's.

Qua fundraising hebben we, in samenwerking met Stichting Bladt Charity, tijdens UBN HeartGolf een nieuw record behaald van € 360.000. Belangrijk onderdeel van de funding kwam voor rekening van een reis met sponsoren naar de F1 in Abu Dhabi in samenwerking met Stip Reizen. Zeer geslaagd met ruim 50 ondernemers.

Hartelijk dank aan alle sponsoren en vrijwilligers die ons op allerlei manieren blijven ondersteunen bij het bereiken van plezier en ontspanning bij gezinnen met een jonge hartpatiënt. Zeker rondom een lange ziekenhuisopname zorgen de activiteiten voor een welkome afwisseling.



Met hartelijke groet,

Björn Tannemaat
Voorzitter Stichting Heartbeat



1.500

KINDEREN PER JAAR
MET AANGEBOREN
HARTAFWIJKING

3

KINDEREN HEBBEN
PER DAG EEN
OPENHARTOPERATIE

150

KINDEREN OVERLIJDEN
IEDER JAAR

25.000

HARTPATIËNTEN
ONDER 18 JAAR



STICHTING
HEARTBEAT



**“LEKKER GEK DOEN BIJ THE
MAXX.”**

ACTIVITEITEN HEARTDAYS

De volgende activiteiten zijn georganiseerd:

Heartbeat to the Maxx – 10/2:

In The Maxx in Veenendaal hebben 40 gezinnen genoten allerlei activiteiten, zoals jumpen, karten, lasergamen en glowgolfen.

HeartDrive – 14/4:

Wat vroeger in het jaar dan normaal (2e zondag in juni), omdat de Flevopolder en met name de tulpenvelden op de planning stonden. Een zonovergoten dag met 25 Saab Cabriolets, die vertrokken bij het natuurpark Lelystad en stops maakten bij Pannenkoekenhuis Hans en Grietje en een tulpenboer om in de velden mooie foto's te maken en een uitleg te krijgen over de tulp.

Skiën in Bottrop – 25/5:

In de skihal van Alpincenter Bottrop hebben 25 gezinnen, maar vooral de kids, kennis kunnen maken met skiën en snowboarden. Juist voor onze doelgroep is dit niet direct een sport om op te pakken qua conditie en temperatuur, maar door het vertrouwen dat meer gezinnen de stap durven te zetten, worden gezinnen over de streep getrokken.





**“HEERLIJK GENIETEN
TUSSEN DE TULPENVELDEN
TIJDENS DE HEARTDRIVE”**

ACTIVITEITEN HEARTDAYS

De volgende activiteiten zijn georganiseerd:

Heartbeat Sloepentocht - 30/6:

Op de Loosdrechtse Plassen hebben 45 gezinnen een dag met een sloep gevaren, georganiseerd door Bonnema Watersport en met een heerlijke lunch onderweg van Topslager Hol. In totaal kozen 24 sloepen het ruime sop.

Heartbeat Onky Donky Dag - 11/5 - 20/7 - 21/7 - 19/10 - 17/11 - 14/12

Dankzij het Spijkerbroekengala is er een samenwerking ontstaan met Stichting Onky Donky, resulterend in Heartbeat-Onky Donky dagen, waarbij per dag een 4/5-tal gezinnen volledig in de watten worden gelegd en een bezoek brengen aan Ouwehands Dierenpark, waarbij het Onky Donky huis als rustpunt dienst. De dagen in juli waren groter qua opzet met 10 gezinnen.

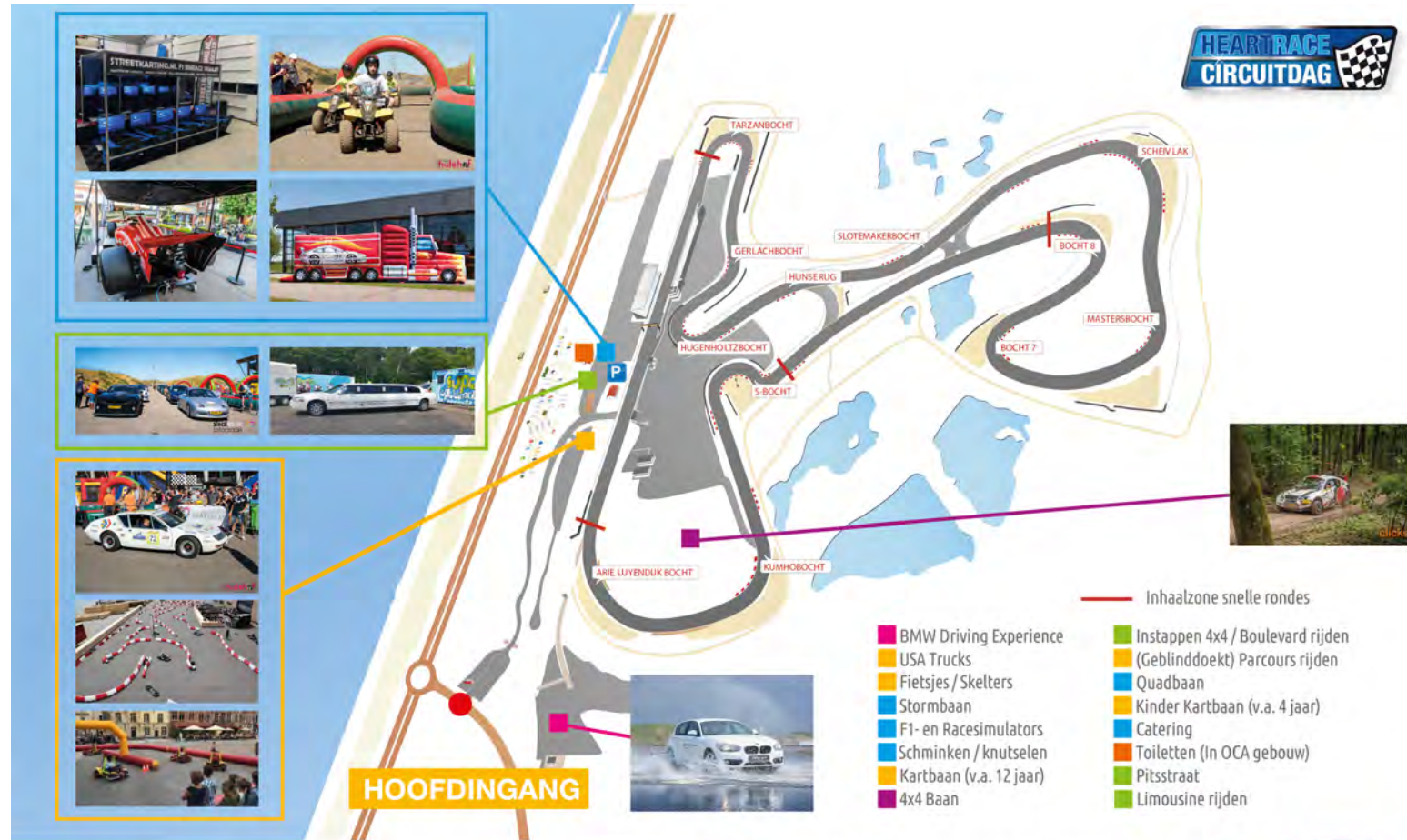


ACTIVITEITEN HEARTDAYS

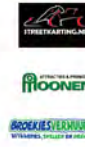
De volgende activiteiten zijn georganiseerd:

HeartRace Circuitdag – 29/7:

Op het Circuit Zandvoort is de HeartRace Circuitdag georganiseerd, waar ruim 100 gezinnen een heerlijke dag beleefd hebben in het teken van racen met ruim 70 sportauto's in samenwerking met Stichting Dag met een Lach. Naast het boulevard- en het circuitrijden, konden kids karten, in een levensechte Formule 1 simulator, meerijden in een limousine van Stichting Wens op Wielen en USA trucks en slippen bij de BMW Driving Experience.



STICHTING
HEARTBEAT





ACTIVITEITEN HEARTDAYS

De volgende activiteiten zijn georganiseerd:

HeartGolf for Kids – 25/8:

Op deze dag laten we kinderen kennismaken met de golfsport bij Pitch & Putt in Maurik.

HeartBallooning – 5/10:

HeartBallooning is een dag in het teken van ballonvaren. Het hele gezin wordt uitgenodigd om een ballonvaart te maken. Naast een besloten luchtballonfestival worden er gedurende het jaar extra vaarten gemaakt in samenwerking met Betuwse Ballooning en Stichting Onze Ballon. In 2019 hebben 13 gezinnen een ballonvaart gemaakt.

Kernie's Familiedag – 6/10:

Een dag in het water gevallen, maar desondanks hebben 30 gezinnen een bezoek gebracht aan Kernie's Familiepark in Kalkar (D).



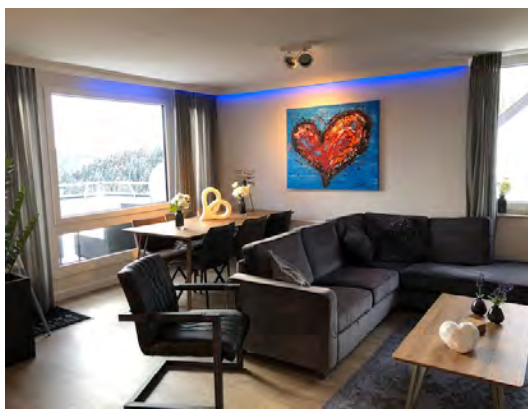
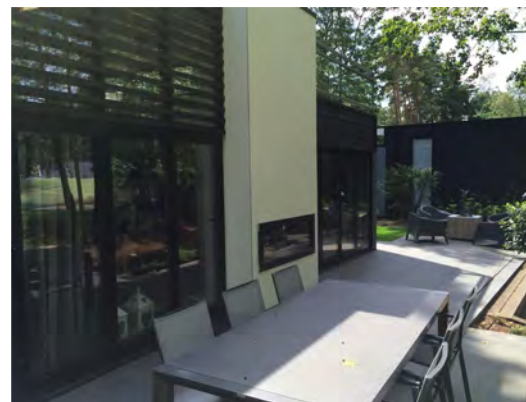
HEARTVILLA'S

HeartVilla Otterlo

Sinds juli 2014 is de HeartVilla Otterlo geopend op Droompark De Zanding in Otterlo. In deze vakantievilla beleven gezinnen een plezierige en ontspannen tijd na een lange ziekenhuisopname of als voorbereiding op een operatie. Ontspanning vinden ze op de prachtige Veluwe, in het zwembad of natuurlijk op het dakterras van de HeartVilla. Lekker genieten in het zonnetje van elkaar!

HeartVilla Winterberg

Sinds december 2018 is de HeartVilla Winterberg (D) geopend, een prachtig vakantieappartement, recht tegenover de skipistes en rodelbanen en met het centrum op loopafstand. Winterberg biedt de gezinnen zowel zomers als 's winters een fijne tijd!



**“WINTERBERG WAS FANTASTISCH!!!
LUCAS HEEFT GESKIED. DIT GAAT HIJ
ZIJN LEVEN NIET MEER VERGETEN!!!**



500

GEZINNEN PER JAAR
BELEVEN EEN LEUKE
VAKANTIE OF DAG

200

DEELNEMERS
UBN HEARTGOLF

50

ACTIEVE
VRIJWILLIGERS

10

HEARTDAYS
PER JAAR

2

HEARTVILLA'S
OM VAN EEN
VAKANTIE TE
GENIETEN

FUNDRAISING

Op 20 juni 2019 is UBN HeartGolf gehouden in samenwerking met Stichting Bladt Charity op golfbaan De Batouwe in Zoelen. Met ruim 50 verkochte flights de grootste groep deelnemers tot nu toe. UBN Uitzendbureau was wederom de hoofdsponsor van dit jaarlijkse spektakel met een prachtige bruto opbrengst van €360.000,-.

Op 19 juni heeft het Youtube voetbalelftal Creators FC een benefiet wedstrijd gehouden tegen Culemborg Legends met een cheque van €6.000,-.

Basisschool de Moespot uit Tiel heeft een prachtig bedrag van €2.627,85 bijeen gelopen en bestuurslid Joke van Keulen heeft voor Stichting Heartbeat €1.005,- bij elkaar gebokst tijdens het Brecheisen Business Boxing Gala.





**“ABSOLUUT HET GEZELLIGSTE
FUNDRAISE GOLFTOERNOOI VAN HET JAAR.
UBN HEARTGOLF MOET JE MEEMAKEN.”**

BESTUUR

Het (onbezoldigde) bestuur bestond in 2019 uit:

BJÖRN TANNEMAAT, Voorzitter

Portefeuilles:

- Bestuurszaken algemeen
- HeartDays



GERTI SCHOONDERBEEK, Penningmeester

Portefeuilles:

- HeartVilla's
- Profilering



JOUKE VAN KEULEN, algemeen bestuurslid

Portefeuilles:

- Vrijwilligers
- Fondsenwerving



VRIJWILLIGERS

Stichting Heartbeat kan niet functioneren zonder de oneindige inzet van vrijwilligers. Bij de HeartDays zijn er vele taken, zoals ondersteuning bij de opbouw, zorg dragen voor de veiligheid van onze bezoekers en het voor rekening nemen van de inschrijfbalie. Sommige activiteiten worden ook volledig gecoördineerd en georganiseerd door vrijwilligers, zoals bijvoorbeeld de HeartDrive. De hoeveelheid vrijwilligers per activiteit is zeer divers, maar we zijn dankbaar voor ieders inzet. De HeartRace Circuitdag spant wel de kroon. Naast de rijders die vrijwilliger aanwezig zijn en de leden van de OCA voor de bemanning van de baanposten zijn er zo'n 40 vrijwilligers actief om alles in goede banen te leiden qua parkeren, inschrijven, opbouw, afbouw en veiligheid.

Niet alleen bij activiteiten, ook voor de planning van de HeartVilla's, extra schoonmaakrondes en promotionele activiteiten op informatiemarkten in kinder-cardiologische centra mogen we op de steun rekenen van vele vrijwilligers.



"Mijn naam is Cat en ik zet me in als vrijwilliger voor Stichting Heartbeat. Om wat extra vrije uren goed te besteden zocht ik naar een Stichting van welke het doel en de doelgroep aansloot op het werk wat ik al doe. Via een collega kwam ik terecht bij Heartbeat en mocht gelijk een mooi event meemaken. Heartrace, racen met kinderen op het circuit van Zandvoort, in supercars! Naast een bloedhete dag was het zo geweldig leuk om hieraan te mogen mee werken dat ik ben gebleven. Nu mag ik samen met Yolande, vrijwilligers coördineren voor verschillende events en kun je me ook tegenkomen op verschillende events als vrijwilliger voor verschillende werkzaamheden. Superblij dat ik me kon aansluiten bij het team."

DOELEN 2020

Voor 2020 zijn er een aantal doelen gesteld.

- ♥ Uitbreiden / vernieuwen aanbod HeartDays, met nadruk op activiteiten voor leeftijdscategorie 12 t/m 18 jaar
- ♥ Afhankelijkheid Fundraise van HeartGolf verlagen naar 50% door meer participatie vanuit particuliere initiatieven.
- ♥ Bekendheid Stichting Heartbeat vergroten door eerder bij de doelgroep onder de aandacht te komen
- ♥ Groei aantal vrijwilligers doorzetten en meer activiteiten zelfstandig laten oppakken
- ♥ Vernieuwen website / Nieuwsbrief voorziening

FINANCIËN

Stichting Heartbeat heeft een gezonde liquiditeitspositie. Uitgangspunt bij de begroting is dat we zonder of met minder sponsorinkomsten minimaal 3 jaar in staat zijn om aan onze financiële verplichtingen ten aanzien van de HeartVilla's te voldoen. Daarnaast is er een bestemmingsreserve aangelegd voor groot onderhoud aan de HeartVilla's.

JAAARREKENING

Stichting Heartbeat

**Postbus 126
4000 AC TIEL**

Jaarrekening 2019

Stichting Heartbeat

**Postbus 126
4000 AC TIEL**

Jaarrekening 2019

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Accountantsrapport

1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant

3

2. Jaarrekening

2.1 Balans per 31 december 2019

6

2.2 Staat van baten en lasten over 2019

8

2.3 Toelichting op de jaarrekening

9

2.4 Toelichting op de balans

12

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

15

1. ACCOUNTANTS RAPPORT

Stichting Heartbeat

Postbus 126
4000 AC TIEL

Referentie: 0002_jrr2019
Betreft: jaarrekening 2019

Leusden, 12 oktober 2020

Geachte bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2019 van uw stichting.

De balans per 31 december 2019, de staat van baten en lasten over 2019 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2019 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant

De jaarrekening van Stichting Heartbeat te Tiel is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2019 en de winst- en verliesrekening over 2019 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten".

Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met de in Nederland algemeen aanvaardbare grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan.

Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Heartbeat.

Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen dan ook ervan uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring.

Wij vertrouwen hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Futura Accountancy B.V.

2. JAARREKENING

2.1 Balans per 31 december 2019

(Na resultaatbestemming)

	31 december 2019		31 december 2018	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	215.985		215.231	
Inventaris	<u>206</u>		<u>366</u>	
		216.191		215.597
<i>Financiële vaste activa</i>				
Overige vorderingen	<u>12.000</u>		<u>-</u>	
		12.000		-
Viottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Belastingen en premies sociale verzekeringen	1.078		33.665	
Overige vorderingen	<u>3.396</u>		<u>2.434</u>	
		4.474		36.099
<i>Liquide middelen</i>		140.703		84.287
Totaal activazijde		<u><u>373.368</u></u>		<u><u>335.983</u></u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 12 oktober 2020

Tiel, 12 oktober 2020
Stichting Heartbeat

B. Tannemaat (voorzitter)

G.J. Schoonderbeek (penningmeester)

2.1 Balans per 31 december 2019

(Na resultaatbestemming)

	31 december 2019		31 december 2018	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Eigen vermogen				
<i>Vrij besteedbaar vermogen</i>				
Overige reserves	75.035		81.295	
		75.035		81.295
<i>Vastgelegd vermogen</i>				
Reserve vaste activa	227.985		215.231	
Bestemmingsfondsen	67.500		37.500	
		295.485		252.731
Kortlopende schulden				
Handelscrediteuren	2.848		1.957	
		2.848		1.957
Totaal passivazijde		<u>373.368</u>		<u>335.983</u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 12 oktober 2020

Tiel, 12 oktober 2020
Stichting Heartbeat

B. Tannemaat (voorzitter)

G.J. Schoonderbeek (penningmeester)

2.2 Staat van baten en lasten over 2019

	2019	Begroting 2019	2018
	€	€	€
Sponsorbaten	114.120	100.000	150.919
Overige baten	8	-	22
Baten	114.128	100.000	150.941
Kosten fondsenwerving	266	-	-
Besteding baten met bijzondere bestemming	61.386	70.000	92.295
Overige lasten	30.103	-	37.556
Activiteitenlasten	91.755	70.000	129.851
Bruto exploitatieresultaat	22.373	30.000	21.090
Afschrijvingen materiële vaste activa	160	-	371
Huisvestingskosten	1.100	1.250	1.100
Verkoopkosten	7.074	6.500	2.751
Autokosten	80	750	468
Kantoorkosten	1.341	7.000	2.488
Algemene kosten	1.972	4.500	4.537
Beheerlasten	11.727	20.000	11.715
Exploitatieresultaat	10.646	10.000	9.375
Resultaat	10.646	10.000	9.375
Resultaat	10.646	10.000	9.375
Bestemming resultaat:			
Overige reserve	10.646	10.000	9.375
	10.646	10.000	9.375

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 12 oktober 2020

Tiel, 12 oktober 2020
Stichting Heartbeat

B. Tannemaat (voorzitter)

G.J. Schoonderbeek (penningmeester)

2.3 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving, mede op basis van de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 'Kleine Organisaties-zonder winststreven' (RJK C1).

Organisatie

Stichting Heartbeat, statutair gevestigd te Tiel is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 11067121.

Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

Op iedere balansdatum wordt beoordeeld of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroomgenererende eenheid waartoe het actief behoort. Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde.

Schattingen

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat het bestuur van de stichting zich over verschillende zaken een oordeel vormt, en schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen.

Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Valuta

De jaarrekening is opgesteld in euro's. Vorderingen, schulden en verplichtingen in vreemde valuta worden omgerekend tegen de koers per balansdatum. Transacties in vreemde valuta gedurende de verslagperiode worden in de jaarrekening verwerkt tegen de koers van afwikkeling. Eventuele koersverschillen worden opgenomen in de staat van baten en lasten.

Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2019

Voor de verwerking van het saldo over het boekjaar 2019 wordt verwezen naar de staat van baten en lasten.

GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING

Algemeen

De waardering van activa en passiva vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

2.3 Toelichting op de jaarrekening

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

De materiële vaste activa waarvan de stichting krachtens een financiële lease-overeenkomst het economische eigendom heeft, worden geactiveerd. De uit de financiële lease-overeenkomst voortkomende verplichting wordt als schuld verantwoord. De in de toekomstige leasetermijnen begrepen interest wordt gedurende de looptijd ten laste van het resultaat gebracht.

Financiële vaste activa

Vorderingen

De vorderingen op en leningen aan deelnemingen alsmede de overige vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs, welke gelijk zijn aan de nominale waarde, onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen.

Vorderingen

De kortlopende vorderingen betreffen de vorderingen met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de stichting. Het betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

Eigen vermogen

Vrij besteedbaar vermogen

Het vrij besteedbaar vermogen is dat gedeelte van het eigen vermogen waarover de daartoe bevoegde organen zonder belemmering door wettelijke of statutaire bepalingen kunnen beschikken voor het doel waarvoor de stichting is opgericht.

Vastgelegd vermogen

Het vastgelegd vermogen is dat gedeelte van het eigen vermogen dat is afgezonderd omdat daaraan een beperktere bestedingsmogelijkheid is gegeven dan gezien de doelstelling van de stichting zou zijn toegestaan. Als deze beperking door derden is aangebracht, wordt dit deel van het vermogen aangeduid als bestemmingsfonds.

2.3 Toelichting op de jaarrekening

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen zijn, tenzij anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Het resultaat wordt tevens bepaald met inachtneming van de verwerking van ongerealiseerde waardeveranderingen van op reële waarde gewaardeerde vastgoedbeleggingen en de onder de vlottende activa opgenomen effecten.

Baten

Onder baten wordt verstaan de bedragen voor de in het verslagjaar geleverde goederen of diensten na aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen, alsmede de baten uit hoofde van giften, subsidies, sponsorbijdragen en overige ontvangsten.

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Activiteitenlasten

Onder de activiteitenlasten wordt verstaan de direct aan de baten toe te rekenen lasten.

Beheerslasten

De lasten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschafwaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van de vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

2.4 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

	Vakantievilla's	Inventaris	Totaal 2019	Totaal 2018
	€	€	€	€
Aanschafwaarde	215.231	2.060	217.291	134.291
Cumulatieve afschrijvingen	-	-1.694	-1.694	-1.323
Boekwaarde per 1 januari	<u>215.231</u>	<u>366</u>	<u>215.597</u>	<u>132.968</u>
Investeringen	754	-	754	83.000
Afschrijvingen	-	-160	-160	-371
Mutaties 2019	<u>754</u>	<u>-160</u>	<u>594</u>	<u>82.629</u>
Aanschafwaarde	215.985	2.060	218.045	217.291
Cumulatieve afschrijvingen	-	-1.854	-1.854	-1.694
Boekwaarde per 31 december	<u>215.985</u>	<u>206</u>	<u>216.191</u>	<u>215.597</u>
Afschrijvingspercentages:				
Vakantievilla's		0 %		
Inventaris		20 %		

Financiële vaste activa

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Overige vorderingen		
Leningen	<u>12.000</u>	<u>-</u>

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	<u>1.078</u>	<u>33.665</u>

2.4 Toelichting op de balans

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
Overige vorderingen		
Vorderingen op sponsors	<u>3.396</u>	<u>2.434</u>
 Liquide middelen		
NL21 RABO 0129 5177 63 (betaalrekening)	58.981	1.039
NL08 RABO 3175 8328 73 (spaarrekening)	80.000	80.956
Kas	2.392	2.292
Kruisposten	<u>-670</u>	<u>-</u>
	<u>140.703</u>	<u>84.287</u>

2.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

Vrij besteedbaar vermogen

	2019	2018
	€	€
Overige reserves		
Stand per 1 januari	81.295	71.920
Bestemming resultaat boekjaar	10.646	9.375
Mutatie 2 overige reserve	-4.152	-
Mutatie vastgelegd vermogen	-12.754	-
Stand per 31 december	<u>75.035</u>	<u>81.295</u>

Het ingehouden deel van het resultaat over 2019 bedraagt € 6.494.

Vastgelegd vermogen

Reserve vaste activa

Stand per 1 januari	215.231	215.231
Mutatie verslagjaar	12.754	-
Stand per 31 december	<u>227.985</u>	<u>215.231</u>

De reserve vaste activa ziet toe op de vaste reserves van de stichting.

Bestemmingsfondsen

Stand per 1 januari	37.500	-
Dotatie verslagjaar	30.000	37.500
Bestemmingsfonds Heartvilla's	<u>67.500</u>	<u>37.500</u>

Bestemmingsfonds Heartvilla's ziet toe op (groot)onderhoud van de vakantievilla's van de stichting. De ontvangen fondsen zijn voor 50% toegewezen aan het langetermijn vermogen van de stichting.

KORTLOPENDE SCHULDEN

Handelscrediteuren

Leveranciers	<u>2.848</u>	<u>1.957</u>
--------------	--------------	--------------

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2019	Begroting 2019	2018
	€	€	€
Subsidiebaten			
Heartgolf	101.183	90.000	75.000
Donaties, giften en schenkingen	5.544	10.000	14.420
Sportevenement Culemborg Legends	5.646	-	-
Sponsor Bingo Loterij / Vriendenloterij	1.497	-	810
Donatie Heartvilla	250	-	-
Gala voor het Kind	-	-	32.500
Spijkerbroekengala	-	-	28.189
	<u>114.120</u>	<u>100.000</u>	<u>150.919</u>
Overige baten			
Rentebaten	<u>8</u>	<u>-</u>	<u>22</u>
Kosten fondsenwerving			
Kosten Fondsenwerving	<u>266</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Besteding baten met bijzondere bestemming			
Kosten HeartDays	18.945	20.000	9.717
Kosten HeartRace Circuitdag	13.424	15.000	8.430
Kosten HeartVilla Otterlo	11.085	15.000	20.739
Kosten Heartvilla Winterberg	7.359	7.500	42.485
Kosten HeartBallooning	7.511	10.000	8.048
Kosten HeartDrive	3.062	-	50
Bestedingen aan doelstellingen	-	2.500	2.826
	<u>61.386</u>	<u>70.000</u>	<u>92.295</u>
Overige lasten			
Overige inkopen	103	-	56
Dotatie bestemmingsreserve	30.000	-	37.500
	<u>30.103</u>	<u>-</u>	<u>37.556</u>
Afschrijvingen materiële vaste activa			
Inventaris	<u>160</u>	<u>-</u>	<u>371</u>

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2019	Begroting 2019	2018
	€	€	€
Huisvestingskosten			
Huur opslag	1.100	1.250	1.100
Verkoopkosten			
Reclame- en advertentiekosten	5.538	5.000	194
Relatiegeschenken	341	-	1.720
Reis- en verblijfkosten	1.191	1.500	674
Overige verkoopkosten	4	-	163
	7.074	6.500	2.751
Vergoeding transportkosten			
Huurkosten	-	500	203
Brandstoffen	80	250	265
	80	750	468
Kantoorkosten			
Kantoorbenodigdheden	779	1.500	525
Kosten automatisering/website(s)	394	1.500	1.680
Portokosten	-	500	83
Contributies en abonnementen	168	500	-
Telecommunicatie	-	3.000	200
	1.341	7.000	2.488
Algemene kosten			
Zakelijke verzekeringen	1.217	2.000	1.265
Bankkosten	231	-	173
Administratiekosten	161	2.500	2.231
Incassokosten	-	-	7
Juridische kosten	-	-	861
Overige algemene kosten	363	-	-
	1.972	4.500	4.537

VOLG ONS OP



WWW.STICHTINGHEARTBEAT.NL