

**STICHTING IN HET HART
TE GIESSENBURG**

Rapport inzake jaarstukken 2020

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSRAPPORT

1	Opdracht	2
2	Samenstellingsverklaring van de accountant	2
3	Algemeen	3
4	Financiële positie	4

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2020	6
2	Staat van baten en lasten over 2020	7
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	8
4	Toelichting op de balans per 31 december 2020	10
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2020	12
6	Overige toelichting	14

ACCOUNTANTSRAPPORT

Aan het bestuur van
Stichting in het hart
Kerkweg 2
3381 KJ Giessenburg

<i>Kenmerk</i>	<i>Behandeld door</i>	<i>Datum</i>
131100/2020	G. Huisman	1 maart 2021

Geachte bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2020 met betrekking tot uw stichting.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2020 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 31.647 en de staat van baten en lasten sluitende met een resultaat van € 22.382, samengesteld.

2 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur

De jaarrekening van Stichting in het hart te Giessenburg is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2020 en de staat van baten lasten over 2020 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 in Nederland algemeen aanvaarde 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 hebben wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting in het hart. 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.

Stichting in het hart te Giessenburg

Wij hebben deze jaarrekening samengesteld voor het bestuur van Stichting in het hart met als doel Stichting in het hart in staat te stellen te voldoen aan de plicht de jaarrekening op te maken. Onze samenstellingsverklaring is uitsluitend bestemd voor het bestuur van Stichting in het hart en dient niet te worden verspreid aan of te worden gebruikt door anderen.

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

3 ALGEMEEN

3.1 Bedrijfsgegevens

De activiteiten van Stichting in het hart bestaan voornamelijk uit het tot stand brengen van een duurzame verbinding tussen inwoners, jong en oud, Nederlands en met een migratie achtergrond, vanuit de overtuiging dat ieder mens liefde en vriendschap nodig heeft. De stichting tracht haar doel te verwezenlijken door ontmoetingen tussen bewoners te faciliteren, het bezoeken van eenzamen, het organiseren van ontmoetingen, alsmede overige alternatieven die bijdragen aan de doelstelling van de stichting.

3.2 Bestuur

Per balansdatum wordt het bestuur gevoerd door mevrouw M. Harrewijn (voorzitter), de heer T. Visser (penningmeester), de heer B.P. Verspuij (secretaris) en mevrouw D.P. Verspui (algemeen bestuurslid).

3.3 Oprichting stichting

Bij notariële akte d.d. 11 juni 2019 verleden voor notaris mr. H. Planten te Dordrecht is opgericht de stichting Stichting in het hart. De activiteiten worden met ingang van voornoemde datum gedreven voor rekening en risico van de stichting Stichting in het hart.

Stichting in het hart te Giessenburg

4 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Beschikbaar op lange termijn:		
Kapitaal	31.647	14.319
Waarvan vastgelegd op lange termijn:		
Materiële vaste activa	27.884	2.471
Werkkapitaal	<u>3.763</u>	<u>11.848</u>
Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Liquide middelen	<u>3.763</u>	<u>11.848</u>

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Huisman Accountants

Mevr. C. Huisman-Roest
Registeraccountant

JAARREKENING

Balans per 31 december 2020
Staat van baten en lasten over 2020
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling
Toelichting op de balans per 31 december 2020
Toelichting op de staat van baten en lasten over 2020
Overige toelichtingen

Stichting in het hart te Giessenburg

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2020
(na winstbestemming)

	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Materiële vaste activa	(1)			
Verbouwing pand	13.459		2.471	
Inventaris	14.425		-	
		27.884		2.471
Vlottende activa				
Liquide middelen		(2)	3.763	11.848
			31.647	14.319
			<u>31.647</u>	<u>14.319</u>
PASSIVA				
Reserves en fondsen	(3)			
Continuïteitsreserve	4.701		569	
Bestemmingsreserves	26.946		13.750	
		31.647		14.319
			31.647	14.319
			<u>31.647</u>	<u>14.319</u>

Stichting in het hart te Giessenburg

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020

	Realisatie 2020	Realisatie 2019
	€	€
Baten		
Baten van particulieren en andere organisaties zonder winststreven	(4) 32.508	18.970
Baten als tegenprestatie voor de levering van producten en/of diensten	(5) 5.972	1.331
Som der baten	38.480	20.301
Lasten		
Besteed aan de doelstellingen		
Exploitatie deelcafé De Buuf	(6) 11.357	2.722
Verstreckte bijdragen en donaties organisaties met een maatschappelijk doel	(7) 250	-
	11.607	2.722
Kosten van beheer en administratie		
Kantoorlasten	(9) 2.423	964
Verkooplasten	(10) 956	1.120
Algemene lasten	(11) 750	1.129
	4.129	3.213
Saldo voor financiële baten en lasten	22.744	14.366
Rentelasten en soortgelijke lasten	(12) -362	-47
Saldo	22.382	14.319
Resultaatbestemming		
Continuïteitsreserve	4.132	569
Bestemmingsreserves	18.250	13.750
	22.382	14.319

Stichting in het hart te Giessenburg

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting in het hart is feitelijk en statutair gevestigd op Kerkweg 2 te Giessenburg en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 75054337.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving, waaronder Richtlijn 650 Fondsenwervende instellingen.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.

Baten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Lasten worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde of vervaardigingslasten verminderd met afschrijvingen bepaald op basis van de geschatte levensduur rekening houdend met een eventuele restwaarde. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de aanschaffingswaarde of vervaardigingslasten.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten enerzijds, en anderzijds de lasten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

Stichting in het hart te Giessenburg

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de op het verslagjaar betrekking hebbende baten en lasten met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Lasten algemeen

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Bestedingen doelstellingen

De bestedingen in het kader van de doelstellingen worden verantwoord in het jaar dat zij zijn toegezegd of, voor zover dit niet bij toezegging het geval is, in het jaar dat de omvang van de verplichting betrouwbaar kan worden vastgesteld. Voorwaardelijke verplichtingen worden verantwoord in het jaar waarin vast komt te staan dat aan de voorwaarden zal worden voldaan.

Afschrijvingen

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

Stichting in het hart te Giessenburg

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2020

1. Materiële vaste activa

	Verbouwing pand	Inventaris	Totaal
	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2020</i>			
Aanschaffingswaarde	2.471	-	2.471
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-	-	-
	<u>2.471</u>	<u>-</u>	<u>2.471</u>
<i>Mutaties</i>			
Investeringen	13.680	16.787	30.467
Afschrijvingen	-2.692	-2.362	-5.054
	<u>10.988</u>	<u>14.425</u>	<u>25.413</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2020</i>			
Aanschaffingswaarde	16.151	16.787	32.938
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-2.692	-2.362	-5.054
Boekwaarde per 31 december 2020	<u>13.459</u>	<u>14.425</u>	<u>27.884</u>

Afschrijvingspercentages

	%
Verbouwing pand	20
Inventaris	20

Dit betreft de verbouwing van het pand dat gehuurd wordt gevestigd aan Kerkweg 2 in Giessenburg. Vanaf de oplevering in 2020 wordt de investering in 5 jaar afgeschreven.

VLOTTENDE ACTIVA

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
2. Liquide middelen		
Rabobank	3.761	11.848
Kas	2	-
	<u>3.763</u>	<u>11.848</u>

3. Reserves en fondsen

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Continuïteitsreserve	4.701	569
Bestemmingsreserves	26.946	13.750
	<u>31.647</u>	<u>14.319</u>
	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€

Continuïteitsreserve

Stand per 1 januari	569	-
Resultaatbestemming	4.132	569
Stand per 31 december	<u>4.701</u>	<u>569</u>

Bestemmingsreserves

Bestemmingsreserve financiering vaste activa

Stand per 1 januari	13.750	-
Resultaatbestemming	18.250	13.750
Afschrijvingen t.l.v. bestemmingsreserve	-5.054	-
Stand per 31 december	<u>26.946</u>	<u>13.750</u>

In 2019 en 2020 is deze reserve gevormd, ter dekking van de investeringen in de verbouwing en inrichting van het deelcafé. De reserve is gevormd vanuit specifiek ten bate van dit doel verkregen giften en subsidies. Uit het bestemmingsfonds valt jaarlijks via de bestemming van het saldo van baten en lasten een bedrag vrij naar rato van de afschrijvingen op het materieel vast actief ten gunste van de afschrijvingskosten.

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Meerjarige financiële verplichtingen

Huur

Stichting in het Hart is een huurovereenkomst aangegaan voor de duur van vijf jaar, ingaande op 1-10-2019 en lopende tot en met 30-09-2024. De huurprijs van het gehuurde pand (Kerkweg 2a te Giessenburg) bedraagt op de ingangsdatum op jaarbasis € 9.800,-.

Stichting in het hart te Giessenburg

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020

	Realisatie 2020	Realisatie 2019
	€	€
4. Baten van particulieren en andere organisaties zonder winststreven		
Algemene giften	14.258	5.220
Giften ten behoeve van de verbouwing van het pand	18.250	13.750
	<u>32.508</u>	<u>18.970</u>
5. Baten als tegenprestatie voor de levering van producten en/of diensten		
Vergoeding verhuur etalage	3.194	1.331
Omzet consumpties deelcafé	8.835	-
Inkoop consumpties deelcafé	-4.791	-
Inkoop klein materiaal deelcafé	-1.266	-
	<u>5.972</u>	<u>1.331</u>
Besteed aan de doelstellingen		
6. Exploitatie deelcafé De Buuf		
Huur locatie deelcafé De Buuf	9.800	2.450
Energiekosten deelcafé De Buuf	908	272
Klein onderhoud deelcafé De Buuf	539	-
Verzekering	110	-
	<u>11.357</u>	<u>2.722</u>
7. Verstrekte bijdragen en donaties organisaties met een maatschappelijk doel		
Donatie Stichting Het Beginpunt	<u>250</u>	<u>-</u>

8. Afschrijvingen

Afschrijvingen materiële vaste activa

Verbouwing pand
Inventaris

Vrijval bestemmingsreserve

	Realisatie 2020	Realisatie 2019
	€	€
	2.692	-
	2.362	-
	5.054	-
	-5.054	-
	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>

9. Kantoorlasten

Kantoorbehoeften
Contributies en abonnementen
Kosten website

	1.358	-
	250	58
	815	906
	2.423	964
	<u>2.423</u>	<u>964</u>

10. Verkooplasten

Reklame- en advertentielasten
Representatielasten

	707	1.120
	249	-
	956	1.120
	<u>956</u>	<u>1.120</u>

11. Algemene lasten

Accountantslasten

	750	1.129
	<u>750</u>	<u>1.129</u>

Financiële baten en lasten

12. Rentelasten en soortgelijke lasten

Bank- en rentekosten

	-362	-47
	<u>-362</u>	<u>-47</u>

Stichting in het hart te Giessenburg

6 OVERIGE TOELICHTING

Bestemming van het resultaat 2020

Het bestuur stelt voor om van het resultaat over 2020 ad € 22.382 een bedrag groot € 18.250 toe te voegen aan de bestemmingsreserve financiering vaste activa en het restant groot € 4.132 toe te voegen aan de continuïteitsreserve.

Vooruitlopend op de vaststelling door de algemene vergadering is dit voorstel reeds in de jaarrekening verwerkt.

Ondertekening bestuur voor akkoord

Giessenburg, 1 maart 2021

Dhr. B.P. Verspuij, secretaris

Mevr. M. van Druten- Harrewijn, voorzitter

Mevr. H.L. Stam