

**STICHTING IN HET HART
TE GIESSENBURG**

Rapport inzake jaarstukken 2021

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 2021	6
2	Staat van baten en lasten over 2021	7
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	8
4	Toelichting op de balans per 31 december 2021	11
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2021	13
6	Overige toelichting	15

ACCOUNTANTSRAPPORT

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

<i>Kenmerk</i>	<i>Behandeld door</i>	<i>Datum</i>
131100/2021	G. Huisman	31 maart 2022

Geachte bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2021 met betrekking tot uw stichting.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2021 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 30.781 en de staat van baten en lasten sluitende met een resultaat van € 5.673, 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 2021 en de staat van baten lasten over 2021 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 zijn 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 B.P. Verspuij (secretaris) en mevrouw H.J. Stam.

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>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Beschikbaar op lange termijn:		
Kapitaal	30.733	31.647
Waarvan vastgelegd op lange termijn:		
Materiële vaste activa	21.297	27.884
Werkkapitaal	<u>9.436</u>	<u>3.763</u>
Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Liquide middelen	9.484	3.763
Af: kortlopende schulden	48	-
Werkkapitaal	<u>9.436</u>	<u>3.763</u>

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Huisman Accountants

Mevr. C. Huisman-Roest
Registeraccountant

JAARREKENING

Balans per 31 december 2021
Staat van baten en lasten over 2021
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling
Toelichting op de balans per 31 december 2021
Toelichting op de staat van baten en lasten over 2021
Overige toelichtingen

Stichting in het hart te Giessenburg

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2021
(na winstbestemming)

	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Materiële vaste activa				
Verbouwing pand	10.229		13.459	
Inventaris	11.068		14.425	
		21.297		27.884
Vlottende activa				
Liquide middelen		9.484		3.763
		30.781		31.647
PASSIVA				
Reserves en fondsen				
Continuïteitsreserve	10.374		4.701	
Bestemmingsreserves	20.359		26.946	
		30.733		31.647
Kortlopende schulden				
Crediteuren		48		-
		30.781		31.647

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
	€	€	€
Baten			
Baten van particulieren en andere organisaties zonder winststreven	13.547	10.140	32.508
Baten als tegenprestatie voor de levering van producten en/of diensten	9.253	8.040	5.972
Som der baten	22.800	18.180	38.480
Lasten			
Besteed aan de doelstellingen			
Exploitatie deelcafé De Buuf	11.236	13.121	11.357
Verstreckte bijdragen en donaties organisaties met een maatschappelijk doel	2.500	2.799	250
	13.736	15.920	11.607
Kosten van beheer en administratie			
Kantoorlasten	2.137	900	2.423
Verkooplasten	220	240	956
Algemene lasten	750	-	750
	3.107	1.140	4.129
Saldo voor financiële baten en lasten	5.957	1.120	22.744
Rentelasten en soortgelijke lasten	-284	-420	-362
Saldo	5.673	700	22.382
Resultaatbestemming			
Continuïteitsreserve	5.673	700	4.132
Bestemmingsreserves	-	-	18.250
	5.673	700	22.382

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.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

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.

Stichting in het hart te Giessenburg

Reserves en fondsen

Continuïteitsreserve

Een continuïteitsreserve wordt gevormd voor de dekking van risico's op korte termijn en om zeker te stellen dat de fondsenwervende instelling ook in de toekomst aan haar verplichtingen kan voldoen. De omvang van de continuïteitsreserve is vastgesteld op circa eenmaal de organisatiekosten van het Fonds. De hoogte van de continuïteitsreserve is binnen de norm van de richtlijn "Reserve Goede Doelen" van het VFI, hetgeen maximaal 1,5 maal kosten werkorganisatie bedragen.

Bestemmingsreserves

De bestemmingsreserves zijn reserves met een beperktere bestedingsmogelijkheid, waarbij de beperking door het bestuur is aangebracht. De aard van de bestemmingsreserves wordt later toegelicht.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de bedragen waartegen de schuld moet worden afgelost.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

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.

Baten van particulieren en andere organisaties zonder winststreven

Dit betreft baten van organisaties zonder winststreven.

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.

Samenstellingsverklaring afgegeven

Stichting in het hart te Giessenburg

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 2021

Materiële vaste activa

	Verbouwing pand	Inventaris	Totaal
	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2021</i>			
Aanschaffingswaarde	16.151	16.787	32.938
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-2.692	-2.362	-5.054
	<u>13.459</u>	<u>14.425</u>	<u>27.884</u>
<i>Mutaties</i>			
Afschrijvingen	-3.230	-3.357	-6.587
	<u>-3.230</u>	<u>-3.357</u>	<u>-6.587</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2021</i>			
Aanschaffingswaarde	16.151	16.787	32.938
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-5.922	-5.719	-11.641
Boekwaarde per 31 december 2021	<u>10.229</u>	<u>11.068</u>	<u>21.297</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

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Liquide middelen		
Rabobank	9.377	3.761
Kas	107	2
	<u>9.484</u>	<u>3.763</u>

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Reserves en fondsen		
Continuïteitsreserve	10.374	4.701
Bestemmingsreserves	20.359	26.946
	<u>30.733</u>	<u>31.647</u>
	2021	2020
	€	€
Continuïteitsreserve		
Stand per 1 januari	4.701	569
Resultaatbestemming	5.673	4.132
Stand per 31 december	<u>10.374</u>	<u>4.701</u>

Bestemmingsreserves*Bestemmingsreserve financiering vaste activa*

Stand per 1 januari	26.946	13.750
Resultaatbestemming	-	18.250
Afschrijvingen t.l.v. bestemmingsreserve	-6.587	-5.054
Stand per 31 december	<u>20.359</u>	<u>26.946</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 2021

	Realisatie 2021	Realisatie 2020
	€	€
Baten van particulieren en andere organisaties zonder winststreven		
Algemene giften	13.547	14.258
Giften ten behoeve van de verbouwing van het pand	-	18.250
	<u>13.547</u>	<u>32.508</u>
Baten als tegenprestatie voor de levering van producten en/of diensten		
Vergoeding verhuur etalage	2.476	3.194
Omzet consumpties deelcafé	9.751	8.835
Inkoop consumpties deelcafé	-2.869	-4.791
Inkoop klein materiaal deelcafé	-105	-1.266
	<u>9.253</u>	<u>5.972</u>
Besteed aan de doelstellingen		
Exploitatie deelcafé De Buuf		
Huur locatie deelcafé De Buuf	9.801	9.800
Energiekosten deelcafé De Buuf	726	908
Klein onderhoud deelcafé De Buuf	242	539
Verzekering	133	110
Lokale belastingen	334	-
	<u>11.236</u>	<u>11.357</u>
Verstreckte bijdragen en donaties organisaties met een maatschappelijk doel		
Donatie Stichting Het Beginpunt	-	250
Donatie Stichting project hulp Sri Lanka	2.000	-
Donatie diaconie Herv. Gemeente Giessen-Nieuwkerk	250	-
Donatie Stichting Trans World Radio	250	-
	<u>2.500</u>	<u>250</u>

Stichting in het hart te Giessenburg

Afschrijvingen

	Realisatie 2021	Realisatie 2020
	€	€
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>		
Verbouwing pand	3.230	2.692
Inventaris	3.357	2.362
	<u>6.587</u>	<u>5.054</u>
Vrijval bestemmingsreserve	-6.587	-5.054
	<u>-</u>	<u>-</u>
<i>Kantoorlasten</i>		
Kantoorbehoeften	180	1.358
Automatiseringslasten	722	-
Contributies en abonnementen	430	250
Kosten glasvezel	805	815
	<u>2.137</u>	<u>2.423</u>
<i>Verkooplasten</i>		
Reklame- en advertentielasten	-	707
Representatielasten	220	249
	<u>220</u>	<u>956</u>
<i>Algemene lasten</i>		
Accountantslasten	750	750
	<u>750</u>	<u>750</u>
Financiële baten en lasten		
<i>Rentelasten en soortgelijke lasten</i>		
Bank- en rentekosten	-284	-362
	<u>-284</u>	<u>-362</u>

Stichting in het hart te Giessenburg

6 OVERIGE TOELICHTING

Informatieverschaffing over COVID-19-effecten

Sinds eind februari 2020 is de aanwezigheid van het COVID-19-virus in Nederland vastgesteld, met ernstige gevolgen voor de volksgezondheid. Thans zijn er vaccins voor dit virus beschikbaar, welke gedurende 2021 zijn ingezet, echter de snelle verspreiding van het virus heeft geleid tot ingrijpende overheidsmaatregelen gericht op het 'maximaal controleren' van het virus. De macro-economische gevolgen in het algemeen, en de omvang van financiële gevolgen voor de stichting in het bijzonder (op langere termijn) zijn op dit moment niet in te schatten. Vooralsnog heeft de stichting beperkte negatieve financiële gevolgen ondervonden en maakt zij niet gebruik van de overheidsmaatregelen ter ondersteuning. De ervaren en verwachte nadelige effecten zijn niet zodanig dat ze de continuïteit van de activiteit beïnvloeden

Bestemming van het resultaat 2021

Het bestuur stelt voor om van het resultaat over 2021 ad € 5.673 een bedrag groot € 5.673 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, 31 maart 2022

Dhr. B.P. Verspuij, secretaris

Mevr. M. van Druten- Harrewijn, voorzitter

Mevr. H.J. Stam