

**STICHTING IN HET HART
TE GIESSENBURG**

Rapport inzake jaarstukken 2019

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSRAPPORT

1	Opdracht	2
2	Samenstellingsverklaring van de accountant	2
3	Algemeen	3
4	Resultaat	4
5	Financiële positie	5

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2019	7
2	Staat van baten en lasten over 2019	8
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	9
4	Toelichting op de balans per 31 december 2019	11
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2019	13
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>
131100/2019	G. Huisman	8 april 2020

Geachte bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2019 met betrekking tot uw stichting.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2019 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 14.319 en de staat van baten en lasten sluitende met een resultaat van € 14.319, 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 2019 en de staat van baten lasten 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 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.

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

Stichting in het hart te Giessenburg

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.

3.4 Vergelijkende cijfers

De vergelijkende cijfers ontbreken vanwege het feit dat de vennootschap in 2019 is opgericht.

4 RESULTAAT

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Vershil realisatie- begroting 2019
	€	€	€
Baten			
Huur opbrengsten	1.331	-	1.331
Baten van andere organisaties zonder winststreven	18.970	5.400	13.570
Bruto-omzetresultaat	20.301	5.400	14.901
Lasten			
Kosten van beheer en administratie			
Huisvestingslasten	2.722	4.600	-1.878
Kantoorlasten	964	-	964
Verkooplasten	1.120	-	1.120
Algemene lasten	1.129	-	1.129
Som der lasten	5.935	4.600	1.335
Resultaat	14.366	800	13.566
Financiële baten en lasten	-47	-	-47
Saldo	14.319	800	13.519

Stichting in het hart te Giessenburg

5 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	<u>31-12-2019</u>
	€
Beschikbaar op lange termijn:	
Kapitaal	14.319
Waarvan vastgelegd op lange termijn:	
Materiële vaste activa	2.471
Werkkapitaal	<u>11.848</u>
Dit bedrag is als volgt aangewend:	
Liquide middelen	<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 2019
Staat van baten en lasten over 2019
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling
Toelichting op de balans per 31 december 2019
Toelichting op de staat van baten en lasten over 2019
Overige toelichtingen

Stichting in het hart te Giessenburg

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2019
(na winstbestemming)

	31 december 2019	
	€	€
ACTIVA		
Vaste activa		
Materiële vaste activa	(1)	
Verbouwing pand		2.471
Vlottende activa		
Liquide middelen	(2)	11.848
		<u>14.319</u>
PASSIVA		
Reserves en fondsen	(3)	
Continuïteitsreserve		569
Bestemmingsreserve financiering vaste activa		<u>13.750</u>
		<u>14.319</u>
		<u><u>14.319</u></u>

Samenstellingsverklaring afgegeven

- 7 -

Stichting in het hart te Giessenburg

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

	Realisatie 2019	Begroting 2019
	€	€
Baten		
Huur opbrengsten	(4) 1.331	-
Baten van andere organisaties zonder winststreven	(5) 18.970	5.400
	<u>20.301</u>	<u>5.400</u>
Lasten		
Kosten van beheer en administratie		
Huisvestingslasten	(6) 2.722	4.600
Kantoorlasten	(7) 964	-
Verkooplasten	(8) 1.120	-
Algemene lasten	(9) 1.129	-
	<u>5.935</u>	<u>4.600</u>
Saldo voor financiële baten en lasten	<u>14.366</u>	<u>800</u>
Rentelasten en soortgelijke lasten	(10) -47	-
	<u>14.319</u>	<u>800</u>
Resultaatbestemming		
Continuïteitsreserve	569	800
Bestemmingsreserve financiering vaste activa	13.750	-
	<u>14.319</u>	<u>800</u>

Stichting in het hart te Giessenburg

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Vestigingsadres

Stichting in het hart (geregistreerd onder KvK-nummer 75054337) is feitelijk gevestigd op Kerkweg 2 te Giessenburg.

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

Aangezien de stichting in het boekjaar is opgericht, ontbreken vergelijkende cijfers in deze eerste jaarrekening van de stichting.

Begroting

De in de staat van baten en lasten opgenomen begrotingscijfers zijn ontleend aan de door het bestuur vastgestelde begroting voor het boekjaar 2019.

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

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

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.

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.

Financiële baten en lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

Stichting in het hart te Giessenburg

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2019

1. Materiële vaste activa

	Verbouwing pand
	€
<i>Boekwaarde per 11 juni 2019</i>	
Aanschaffingswaarde	-
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-
	-
	-
<i>Mutaties</i>	
Investeringsen	2.471
Afschrijvingen	-
	2.471
<i>Boekwaarde per 31 december 2019</i>	
Aanschaffingswaarde	2.471
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-
Boekwaarde per 31 december 2019	2.471
<i>Afschrijvingspercentages</i>	
	%
Verbouwing pand	20
Dit betreft de verbouwing van het pand dat gehuurd wordt gevestigd aan Kerkweg 2 in Giessenbrug. Na oplevering in 2020 zal de investering in 5 jaar worden afgeschreven.	

VLOTTENDE ACTIVA

	31-12-2019
	€
2. Liquide middelen	
Rabobank	11.848

Samenstellingsverklaring afgegeven

- 11 -

31-12-2019

€

3. Eigen vermogen

Continuïteitsreserve	569
Bestemmingsreserve financiering vaste activa	13.750
	<u>14.319</u>
	<u>2019</u>
	€

Continuïteitsreserve

Stand per 11 juni	-
Resultaatbestemming	569
Stand per 31 december	<u>569</u>

Bestemmingsreserve financiering vaste activa

Stand per 11 juni	-
Resultaatbestemming boekjaar	13.750
Stand per 31 december	<u>13.750</u>

In 2019 is deze reserve gevormd vanuit de speciaal voor dit doel verkregen giften, ter dekking van de in 2019 en 2020 te realiseren investeringen in de verbouwing aan het pand.

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 2019

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Vershil 2019
	€	€	€
4. Huur opbrengsten			
Verhuur etalage	1.331	-	1.331
5. Baten van andere organisaties zonder winststreven			
Algemene giften	5.220	5.400	-180
Giften ten behoeve van de verbouwing van het pand	13.750	-	13.750
	<u>18.970</u>	<u>5.400</u>	<u>13.570</u>
Overige bedrijfslasten			
6. Huisvestingslasten			
Huur onroerende zaak	2.450	3.200	-750
Gas water licht	272	1.000	-728
Lokale belastingen	-	400	-400
	<u>2.722</u>	<u>4.600</u>	<u>-1.878</u>
7. Kantoorlasten			
Contributies en abonnementen	58	-	58
Websitekosten	906	-	906
	<u>964</u>	<u>-</u>	<u>964</u>
8. Verkooplasten			
Reklame- en advertentielasten	1.120	-	1.120
9. Algemene lasten			
Accountantslasten	1.129	-	1.129
Financiële baten en lasten			
10. Rentelasten en soortgelijke lasten			
Bank- en rentekosten	<u>-47</u>	<u>-</u>	<u>-47</u>

Stichting in het hart te Giessenburg

6 OVERIGE TOELICHTING

Bestemming van het resultaat 2019

Het bestuur stelt voor om van het resultaat over 2019 ad € 14.319 een bedrag groot € 13.750 toe te voegen aan de bestemmingsreserve financiering vaste activa en het restant groot € 569 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, 8 april 2020

B.P. Verspuij, secretaris

M. van Druten- Harrewijn, voorzitter