

Jaarrekening 2021

6 april 2022

Inhoudsopgave

Jaarrekening	Pagina
Balans per 31 december 2021	3
Staat van Baten en Lasten 2021	4
Grondslagen voor de Jaarrekening 2021	5
Toelichting op de Balans per 31 december 2021	6
Toelichting op de Staat van Baten en Lasten 2021	7

Jaarrekening : Balans per 31 december 2021 in Euro

Materiele Vaste Activa	
AED,s	39.673,14
Buitenkasten	12.448,86
Cursus Materialen	1.249,22
Totale Materiele Vaste Activa	53.371,22
Vlottende activa	
Debiteuren	-
Vooruitbetaaldekosten	-
Bank	18.003,43
Kas	-
Totaal vlottende activa	18.003,43
Totale Activa	71.374,65
Bestemmingsreserve	70.991,91
Exploitatie overschot lopend jaar	297,86
Exploitatie overschot vorige jaren	84,89
Lang lopende schulden	
Lening o/g	
Totaal Langlopende schulden	
Kort lopende schulden	
Crediteuren	-
Kortlopende Leningen	-
Totaal kortlopende schulden	-
Totale Passiva	71.374,66

Jaarrekening : Staat van Baten en Lasten over 2021 in Euro's

Baten	
Sponsorbijdragen	16.816,83
Baten uit levering van goederen en diensten	1.534,11
Baten uit bijdragen onderhoud	-
Totale Baten	18.350,94
Lasten	
Inkoopwaarde van geleverde goederen en diensten	-245,20
Afschrijving materiele vaste activa	-7.438,56
Onderhoudskosten/kleine aanschaffingen	-169,44
Promotiekosten	-36,30
Opleidingskosten	-2.953,13
Algemene kosten	-60,98
Toevoeging Bestemmingsreserve	-7.030,09
Totale Lasten	-17.933,70
Totaal operationeel resultaat	417,24
Financiële Baten en Lasten	
Rente baten	
Rente Lasten	
Bankkosten	-119,38
Totaal Financieel resultaat	-119,38
Exploitatie Overschot lopend jaar	297,86

Grondslagen voor de jaarrekening

1. Algemeen

De jaarrekening wordt opgesteld naar de grondslag van historische kosten. Stichting Hartslag Best is opgericht op 5 april 2017 en ingeschreven in het handelsregister van de Kamer van Koophandel Oost-Brabant onder nummer 68487789.

2. Grondslagen voor de balanswaardering

Materiele vaste activa

De materiele vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde of vervaardigingskosten 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 vervaardigingskosten.

Vorderingen en schulden

De schulden worden opgenomen tegen nominale waarden. De vorderingen zijn eveneens gewaardeerd tegen nominale waarden, onder aftrek van een voorziening voor mogelijke oninbaarheid. De hoogte van deze voorziening is gebaseerd op individuele beoordeling van de verwachte inbaarheid van de openstaande vorderingen. Voor zover luidend in vreemde valuta worden de bedragen omgerekend tegen de koers per balansdatum.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. De liquide middelen staan, voor zover in de toelichting anders vermeld, ter vrije beschikking.

3. Grondslagen voor de resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de kosten en andere lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen. Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar worden in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Totale-baten

De totale-baten worden gevormd uit de opbrengst van sponsorgelden, subsidies en overige inkomsten.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de materiele vaste activa worden berekend door middel van vaste percentages van de verkrijgingsprijzen op basis van de verwachte economische levensduur.

Toelichting op de balans per 31 december 2021

Materiele Vaste Activa				
Omschrijving	Aantal	aanschaffings- waarde	cumulatieve afschrijvingen	boekwaarde ultm dec
Totaal AED's	47	52.029,29	12.356,15	39.673,14
Totaal Buitenkasten	46	18.252,05	5.803,19	12.448,86
Cursus Materialen		7.053,97	5.804,74	1.249,22
Totale Materiele Vaste Activa		77.335,31	23.964,08	53.371,22

Vlottende Activa

De Bank betreft de Rabobank rekening van Stichting Hartslag Best.

Bestemmingsreserve

De bestemmingsreserve wordt o.a. aangelegd voor onverwachte uitgaven, zoals noodzakelijk eerdere vervanging dan na verwachte levensduur, onverwachte reparaties, onderhoud, vervanging bij diefstal en investeringsverplichtingen.

Crediteuren

Betreft nog niet betaalde rekeningen over boekjaar 2021.

Overige gegevens

Stichting Hartslag Best valt in 2021 onder de ANBI regeling (algemeen nut beogende instelling).

\

Toelichting op de Staat van Baten en Lasten over 2021

Sponsorbijdragen	
om niet ontvangen AED's	1.300,00
Om niet ontvangen buitenkasten	580,00
Om niet ontvangen trainer AED's	
Geldelijke sponsorbijdragen	14.936,83
Totaal	16.816,83

Baten uitlevering van goederen en diensten

Dit betreffen de bijdragen van de cursisten aan de door de Stichting Hartslag Best gegeven cursus reanimatie en AED.

Afschrijvingskosten

Dit betreffende de afschrijvingskosten op AED's, Buitenkasten beiden met een levensduur van 10 jaar en geactiveerde cursusmaterialen met een levensduur van 4 jaar.

Bestemmingsreserve

Omschrijving	ult 21
Res. voor verwachte levensduur AED's periode van 2 jaar na garantie	2.400,00
Re. voor vervanging AED trainers	-
Res voor onderhoudsverplichting batterijen en elektroden	7.100,00
Investeringsverplichting AED 36 stuks	41.179,20
Investeringsverplichting AED buitenkast 35 stuks	14.512,71
Investeringsverplichting cursus materialen	5.800,00
Totale bestemmingsreserve	70.991,91