

---

# Jaarrekening 2014



## Stichting Heartbeat

Tiel

Rapport inzake

jaarrekening per 31 december 2014

4 november 2015

---

# Inhoud

## Stichting Heartbeat

Tiel

	Pag
Samenstellingsverklaring	3
Bestuur	4
Projecten	5
Jaarrekening	
Balans per 31 december 2014	6
Winst- en verliesrekening over 2014	7
Toelichting	
Toelichting op de Balans Activa per 31 december 2014	8
Toelichting Vaste Activa	10
Toelichting op de Balans Pasiva per 31 december 2014	11
Toelichting op de Winst- en verliesrekening over 2014	12
Waarderingsgrondslagen	15

**Aan:**

Stichting Heartbeat  
Postbus 126  
4000AC TIEL

Datum:

woensdag 4 november 2015

Geachte Bestuursleden,

Hierbij brengen wij rapport uit omtrent de gegevens in de jaarrekening 2014 van de Stichting Heartbeat.

## Samenstellingsverklaring

### Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij ANNO2020 B.V. de jaarrekening 2014 van Stichting Heartbeat te Tiel samengesteld op basis van de door u aan ons verstrekte gegevens.

De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur van de Stichting.

Het is onze verantwoordelijkheid een samenstellingsverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken.

### Werkzaamheden

Wij hebben onze samenstellingsopdracht uitgevoerd in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder Standaard 4410 "Opdrachten tot het samenstellen van financiële informatie". De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. De aard en omvang van deze werkzaamheden brengen met zich dat deze niet kunnen resulteren in die zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening welke aan een accountantsverklaring of aan een beoordelingsverklaring kan worden ontleend.

### Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving en met de wettelijke bepalingen inzake de jaarrekening zoals opgenomen in Titel 9 Boek 2 BW.

Hoogachtend,

Namens ANNO2020 B.V.

# Bestuur

Het bestuur van Stichting Heartbeat bestond op 31 december 2014 uit:

Björn Tannemaat	Voorzitter
Marjolijn Peters	Penningmeester
Geertruida Koopman	Bestuurslid
Maria Wolbers-Vosselman	Bestuurslid

## Vrijwilligers

Stichting Heartbeat draait volledig op vrijwilligers. In 2014 hebben in totaal 45 vrijwilligers zich op de een of andere manier ingezet om de doelstellingen te bereiken. Uiteraard is het bestuur alle vrijwilligers hiervoor zeer erkentelijk.

## ANBI Status

Stichting Heartbeat beschikt over de ANBI status (Algemeen Nut Beogende Instelling) van de Belastingdienst. Deze status zorgt ervoor dat giften aftrekbaar zijn voor de belasting.

# Projecten

## **De volgende projecten zijn er in 2014 geweest:**

HeartBallooning

HeartDrive

HeartGolf for Kids

HeartRace Circuitdag

Kernies Familiedag

Opening Heartvilla

Lifestyle 2014

HeartGolf

# Balans per 31 december 2014

## Stichting Heartbeat

(in euro's)

Activa	2014
<b>► Vaste Activa</b>	
Immateriële vaste activa	0
Materiële vaste activa	134.292
Financiële vaste activa	0
	<b>134.292</b>
<b>► Vlottende activa</b>	
Vorraden	0
Vorderingen	64.792
Effecten	0
Liquide middelen	25.570
Tussenrekeningen	0
	<b>90.362</b>
	<b>224.654</b>
<b>Passiva</b>	
<b>► Eigen vermogen</b>	
Eigen vermogen	<b>201.273</b>
<b>► Langlopende schulden</b>	
Langlopende schulden	0
Voorzieningen	0
	<b>0</b>
<b>► Kortlopende schulden</b>	
Belastingen & sociale lasten	-3
Overige kortlopende schulden	23.383
	<b>23.381</b>
	<b>224.654</b>

# Winst- en verliesrekening over 2014

## Stichting Heartbeat

(in euro's)

Resultaat

2014

► **Bedrijfsopbrengsten**

Netto omzet	46.717
Kostprijs van de omzet	-55.707
Overige bedrijfsopbrengst	0
	<b>-8.990</b>

► **Bedrijfskosten**

Personeelslasten	0
Afschrijvingen	0
Huisvestingskosten	825
Autokosten	0
Verkoopkosten	490
Distributiekosten	0
Algemene kosten	4.045
	<b>5.360</b>

**Resultaat uit bedrijfsuitoefening** -14.350

► **Financiële baten en lasten** 376

**Resultaat voor belastingen** -13.974

► **Belastingen** 0

**Resultaat na belastingen** -13.974

---

# Toelichting op de Balans Activa per 31 december 2014

## Stichting Heartbeat

(in euro's)

---

Activa	2014
--------	------

---

▶ **Immateriële vaste activa**

0

▶ **Materiële vaste activa**

Panden

132.231

Inventaris en inrichting

2.060

**134.292**

▶ **Financiële vaste activa**

0

**Vaste activa**

**134.292**

---



# Toelichting op de Balans Activa per 31 december 2014

## Stichting Heartbeat

(in euro's)

### Activa

2014

#### ► Voorraden

0

#### ► Vorderingen

Debiteuren	5.093
Nog te ontvangen goederen en diensten	175
Rekening onbekend	151
Te vorderen btw	59.351
Lokale btw in andere EU landen	22
	<b>64.792</b>

#### ► Effecten

0

#### ► Liquide middelen

Stichting Heartbeat Kas	2.250
Bankrekening NL21RABO0129517763	1.905
Bankrekening: NL08RABO3175832873	21.415
	<b>25.570</b>

#### ► Tussenrekeningen

0

### Vlottende activa

90.362

### Totaal activa

224.654

# Toelichting op Vaste Activa 2014

## Stichting Heartbeat

(in euro's)

Vaste Activa	BW 1/1	Inv.	Desinv.	Afschr.	BW 31/12
<b>► Materiële vaste activa</b>					
Gebouwen en terreinen	0	0	0	0	132.231
Verbouwingen	0	0	0	0	0
Machines en installaties	0	0	0	0	0
Inventaris en inrichting	0	0	0	0	2.060
Computers	0	0	0	0	0
Auto's	0	0	0	0	0
	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>134.292</b>
<b>Totaal Vaste Activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>134.292</b>

# Toelichting op de Balans Passiva per 31 december 2014

## Stichting Heartbeat

(in euro's)

Passiva 2014

### ► Eigen vermogen

Kapitaal Stichting Heartbeat	42.445
Onverdeeld resultaat voorgaande boekjaren	172.802
Resultaat boekjaar	-13.974
	<b>201.273</b>

**Eigen vermogen 201.273**

### ► Langlopende schulden

0

### ► Voorzieningen

0

**Langlopende schulden 0**

### ► Leverancierskredieten

Nog te ontvangen facturen	550
	<b>550</b>

### ► Belastingen & sociale lasten

Btw over leveringen/diensten belast met hoog tarief	5.145
Btw voorbelasting	-32.803
Overboekingsrekening btw-aangiftes	27.656
	<b>-2</b>

### ► Overige kortlopende schulden

Crediteuren	23.428
Tussenrekening beginbalans crediteuren	-595

**22.833**

**Kortlopende schulden 23.381**

**Totaal passiva 224.654**

# Toelichting op de Winst- en verliesrekening over 2014

## Stichting Heartbeat

(in euro's)

### Resultaten

2014

#### ► Netto omzet

Donaties, giften, schenkingen	-21.954,20
Support Actie	-413,60
Sponsor Bingo Loterij / Vriendenloterij	-1.375,00
Heartgala	-865,29
Donatie Heartvilla	-22.100,00
Circuitdag	12,48
Overige omzet	-21,11
	<b>-46.717</b>

#### ► Kostprijs van de omzet

Kosten HeartDrive	233,77
Kosten HeartRace Circuitdag	5.265,32
Kosten HeartSafe Tiel	5.174,20
Kosten HeartBallooning	2.036,78
Kosten HeartGolf for Kids	190,19
Kosten HeartVilla	30.763,21
kosten Promotie-artikelen	874,83
Kosten Heartgala	591,99
Kosten Heartgolf	10.880,89
Overige inkopen	-304,22
	<b>55.707</b>

#### ► Overige bedrijfsopbrengsten

0

#### Totaal bedrijfsopbrengsten

**-8.990**

---

# Toelichting op de Winst- en verliesrekening over 2014

Stichting Heartbeat

(in euro's)

Resultaten

2014

---

▶ Lonen en salarissen

0

▶ Sociale lasten

0

▶ Overige personeelskosten

0

▶ Pensioenlasten

0

**Totaal personeelslasten**

**0**

▶ Afschrijving materiële vaste activa

0

▶ Afschrijving immateriële vaste activa

0

**Totaal afschrijvingen**

**0**

# Toelichting op de Winst- en verliesrekening over 2014

## Stichting Heartbeat

(in euro's)

### Resultaten

2014

#### ► Huisvestingskosten

Huur bedrijfspand	825
	<b>825</b>

#### ► Autokosten

0

#### ► Verkoopkosten

Relatiegeschenken	490
	<b>490</b>

#### ► Distributiekosten

0

#### ► Algemene kosten

Postverzendingen	207
Contributies en abonnementen	1.150
Kantoorartikelen en drukwerk	97
Verzekeringen algemeen	1.019
Administratie- en accountantskosten	835
Incassokosten (boete)	552
Bankkosten	184
Betalingsverschillen	72
	<b>4.116</b>

#### ► Foutenrekening

Resultaat lopend boekjaar	0
---------------------------	---

### Totaal overige bedrijfslasten

**5.431**

#### ► Financiële baten en lasten

Rente baten	448
	<b>448</b>

### Totaal financiële baten en lasten

**448**

# Waarderingsgrondslagen

## Algemeen

### Activiteiten

De activiteiten van Stichting Heartbeat bestaan uit wat vermeld staat bij de Kamer van Koophandel:

### Het Bestuur

In het boekjaar 2014 bestond het bestuur uit de leden vernoemd bij 'Bestuur' in dit jaarverslag

### Grondslagen voor waardering van activa en passiva

## Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde verslaggevingsregels. De jaarrekening is opgesteld in euro's.

Activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij een andere waarderingsgrondslag is vermeld.

De grondslagen zijn ten opzichte van het voorgaande jaar niet gewijzigd.

## Materiële vaste activa

De bedrijfsgebouwen en terreinen worden gewaardeerd tegen actuele waarde, onder aftrek van lineaire afschrijvingen. De actuele vaste activa wordt bepaald op grond van taxaties van deskundigen die om de drie a vijf jaar plaatsvinden.

Machines en installaties en andere vaste bedrijfsmiddelen worden gewaardeerd tegen aanschafprijs (verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs) onder aftrek van lineaire afschrijvingen. De afschrijvingen zijn berekend volgens de lineaire methode op basis van de verwachte economische levensduur.

Met op de balansdatum verwachte duurzame waardeverminderingen wordt rekening gehouden.

## Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd op de nominale waarde onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen voor oninbaarheid.

## Voorzieningen

### Grondslagen voor bepaling van het resultaat

## 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 resultaten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd; verliezen reeds zodra zij voorzienbaar zijn.

## Netto-omzet

Onder netto omzet wordt verstaan de aan derden in rekening gebrachte c.q. te brengen bedragen voor de in het verslagjaar geleverde goederen en diensten onder aftrek van kortingen en exclusief omzetbelasting.

**Kosten**

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

**Afschrijvingen en overige waardeverminderingen**

De afschrijvingen worden gebaseerd op de verkrijgingsprijs. Afschrijvingen vinden plaats volgens de lineaire methode op basis van de geschatte economische levensduur. Boekwinsten en verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Belastingen resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening

De belastingen over het resultaat wordt berekend over het resultaat voor belastingen in de winst- en verliesrekening, na aftrek van vrijgestelde winstbestanddelen en na bijtelling van niet aftrekbare kosten. Hierbij worden de thans geldende belastingtarieven gehanteerd.

Belastingen resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening

De belastingen over het resultaat wordt berekend over het resultaat voor belastingen in de winst- en verliesrekening, na aftrek van vrijgestelde winstbestanddelen en na bijtelling van niet aftrekbare kosten. Hierbij worden de thans geldende belastingtarieven gehanteerd.