



Stichting Heartbeat

te Tiel

**Rapport inzake de jaarrekening
2016**

Inhoudsopgave

| | |
|---|----------|
| Verklaring | 3 |
| Samenstellingsverklaring | 4 |
| Bestuursverslag | 5 |
| Bestuursverslag | 6 |
| Jaarrekening | 7 |
| Balans per 31 december 2016 | 8 |
| Staat van baten en lasten over 2016 | 10 |
| Algemene toelichting | 11 |
| Grondslagen voor financiële verslaggeving | 12 |
| Toelichting op balans | 13 |
| Toelichting op staat van baten en lasten | 15 |
| Overige toelichtingen | 17 |



VERKLARING



Aan het Bestuur van
Stichting Heartbeat
Goudhaver 7
4007SJ Tiel

Haarlem, 12 september 2017

Geachte bestuurders,

Samenstellingsverklaring

De jaarrekening van Stichting Heartbeat te Tiel is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2016 en de winst-en-verliesrekening over 2016 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

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 Heartbeat. 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.

U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook vanuit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Haarlem, 12 september 2017

ANNO2020 B.V.
namens deze,

Mark P.G. Daamen



BESTUURSVERSLAG



Bestuursverslag

Organisatie en bestuur

Doelstelling, beleid en activiteiten

Stichting Heartbeat is een stichting die geld verwerft voor gezinnen met kinderen die een aangeboren hartafwijking hebben. Met dit geld kunnen zij deze gezinnen een leuke dag of weekend bezorgen. De Stichting heeft een vakantiewoning waar ieder weekend gezinnen zonder kosten kunnen verblijven met hun (zieke) kind(eren). Meer informatie is te vinden op www.stichtingheartbeat.nl.

Samenstelling bestuur

Het bestuur van Stichting Heartbeat bestond op 31 december 2016 uit:

| | |
|---------------------------|----------------|
| Björn Tannemaat | Voorzitter |
| Mark P.G. Daamen | Penningmeester |
| Linda M. Bekink- van Dijk | Secretaris |

Vrijwilligers

Stichting Heartbeat draait volledig op vrijwilligers. In 2016 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.

Activiteiten verslagjaar

Resultaat activiteiten

De volgende projecten zijn er in 2016 geweest:

HeartDrive
HeartDays
HeartRace Circuitdag
HeartSafe Tiel
HeartBallooning
Heartgolf
xx-xx-2017,

Naam bestuurders

Björn Tannemaat
Linda M. Bekink- van Dijk
Mark P.G. Daamen

Handtekening



JAARREKENING



Balans per 31 december 2016

Activa

(Na voorstel resultaatbestemming)

| | € | 31 dec 2016 € | € | 31 dec 2015 € |
|-------------------------|--------|------------------|--------|------------------|
| <i>Vaste activa</i> | | | | |
| Materiële vaste activa | | 133.339 | | 133.710 |
| <i>Vlottende activa</i> | | | | |
| <i>Vorderingen</i> | | | | |
| Debiteuren | 5.173 | | - | |
| Belastingvorderingen | 33.611 | | 46.732 | |
| Overlopende activa | 275 | | 12.500 | |
| | | 39.059 | | 59.232 |
| Liquide middelen | | 119.283 | | 90.919 |
| Totaal | | 291.681 | | 283.861 |



Passiva

(Na voorstel resultaatbestemming)

| | € | 31 dec 2016 € | € | 31 dec 2015 € |
|---|---------|------------------|---------|------------------|
| <i>Eigen vermogen</i> | | | | |
| Overige reserves | 234.699 | | 225.385 | |
| | | 277.144 | | 267.830 |
| <i>Kortlopende schulden</i> | | | | |
| Schulden aan leveranciers en handelskredieten | 14.537 | | 16.031 | |
| | | 14.537 | | 16.031 |
| Totaal | | 291.681 | | 283.861 |



Staat van baten en lasten over 2016

| | 2016 | 2015 |
|---|---------------|----------------|
| | € | € |
| Netto-baten | 82.543 | 117.525 |
| Som der exploitatiebaten | 82.543 | 117.525 |
| Kosten van de baten | 60.277 | 30.163 |
| <i>Afschrijvingen en waardeverminderingen</i> | | |
| Afschrijvingen materiële vaste activa | 371 | 581 |
| <i>Overige bedrijfskosten</i> | | |
| Huisvestingskosten | 1.100 | 1.100 |
| Verkoopkosten | 1.305 | 313 |
| Algemene kosten | 10.254 | 18.929 |
| Som der exploitatielasten | 73.307 | 51.086 |
| Exploitatieresultaat | 9.236 | 66.439 |
| <i>Financiële baten en lasten</i> | | |
| Rentebaten en soortgelijke opbrengsten | 77 | 118 |
| Resultaat | 9.313 | 66.557 |
| <i>Resultaatbestemming</i> | | |
| Bestemd resultaat | 9.313 | 66.557 |



Algemene toelichting

Belangrijkste activiteiten

De activiteiten van Stichting Heartbeat, statutair gevestigd te Tiel bestaan voornamelijk uit: Het verwerven van geld voor gezinnen met kinderen die een aangeboren hartafwijking hebben. Met dit geld kunnen gezinnen een leuke dag of weekend doorbrengen in een vakantiewoning (in het bezit van Heartbeat) waar ieder weekend gezinnen zonder kosten kunnen verblijven met hun (zieke) kind(eren).

Locatie feitelijke activiteiten

De organisatie verricht haar activiteiten vanuit de locatie in Tiel.



Grondslagen voor financiële verslaggeving

Algemeen

Algemene grondslagen

De jaarrekening is opgesteld volgens de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine Organisaties-zonder-winststreven (RJK C1). Deze zijn in lijn met de vereisten voor kleine rechtspersonen die onder titel 9 boek 2 BW vallen.

Algemene grondslagen voor waardering activa en passiva

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten, tenzij anders vermeld.

Algemene grondslagen bepaling resultaat

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. 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.

Grondslagen voor waardering activa

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele restwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Vorderingen

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Grondslagen voor baten en lasten

Netto-baten

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengsten van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.



Toelichting op balans

Materiële vaste activa

| | 31 dec 2016 | 31 dec 2015 |
|--------------------------------|----------------|----------------|
| | € | € |
| Bedrijfsgebouwen en -terreinen | 132.231 | 132.231 |
| Andere vaste bedrijfsmiddelen | 1.108 | 1.479 |
| | <u>133.339</u> | <u>133.710</u> |

Onderstaand overzicht geeft het verloop van de materiële vaste activa gedurende het boekjaar weer:

| | Bedrijfs- gebouwen en -terreinen | Andere vaste bedrijfs- middelen | Totaal |
|--|--|--|----------------|
| | € | € | € |
| <i>Boekwaarde 1 januari 2016</i> | | | |
| Verkrijgings- of vervaardigingsprijs | 132.231 | 2.060 | 134.291 |
| Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen | - | -581 | -581 |
| | <u>132.231</u> | <u>1.479</u> | <u>133.710</u> |
| <i>Mutaties 2016</i> | | | |
| Afschrijvingen | - | -371 | -371 |
| | <u>-</u> | <u>-371</u> | <u>-371</u> |
| <i>Boekwaarde 31 december 2016</i> | | | |
| Verkrijgings- of vervaardigingsprijs | 132.231 | 2.060 | 134.291 |
| Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen | - | -952 | -952 |
| | <u>132.231</u> | <u>1.108</u> | <u>133.339</u> |
| Afschrijvingspercentage (gemiddeld) | - | 20,0 | |

Vorderingen

| | 31 dec 2016 | 31 dec 2015 |
|---|---------------|---------------|
| | € | € |
| Vorderingen op handelsdebiteuren, bruto | 5.173 | - |
| <i>Belastingvorderingen</i> | | |
| Omzetbelasting | 33.611 | 46.732 |
| Overlopende activa | | |
| Overige overlopende activa | 275 | 12.500 |
| Totaal | <u>39.059</u> | <u>59.232</u> |



Liquide middelen

| | <u>31 dec 2016</u> | <u>31 dec 2015</u> |
|----------------------------------|-----------------------|----------------------|
| | € | € |
| Banktegoeden | | |
| Bankrekening: NL08RABO3175832873 | 110.271 | 83.194 |
| Bankrekening: NL21RABO0129517763 | 7.015 | 5.648 |
| | <u>117.286</u> | <u>88.842</u> |
| Kasmiddelen | 1.997 | 2.077 |
| Totaal | <u><u>119.283</u></u> | <u><u>90.919</u></u> |

Kortlopende schulden

| | <u>31 dec 2016</u> | <u>31 dec 2015</u> |
|---|----------------------|----------------------|
| | € | € |
| Schulden aan leveranciers en handelskredieten | 14.537 | 16.031 |
| Totaal | <u><u>14.537</u></u> | <u><u>16.031</u></u> |



Toelichting op staat van baten en lasten

Baten en brutomarge

| | 2016 | 2015 |
|---|----------------------|----------------------|
| | € | € |
| Netto-baten | | |
| Donaties, giften en schenkingen | 47.281 | 92.492 |
| Support Acties | 66 | 365 |
| Sponsor Bingo Loterij / Vriendenloterij | 306 | 1.268 |
| Sponsoring Vakantie Heartvilla | 33.075 | 23.400 |
| Heartgala | 1.815 | - |
| | <u>82.543</u> | <u>117.525</u> |
| Som der exploitatiebaten | <u>82.543</u> | <u>117.525</u> |
| Kosten van de baten | | |
| Kosten HeartDrive | 1.614 | - |
| Kosten HeartRace Circuitdag | 8.337 | 5.367 |
| Kosten HeartSafe Tiel | 1.715 | 1.684 |
| Kosten HeartBallooning | 4.005 | 2.164 |
| Kosten HeartGolf for Kids | 442 | - |
| Kosten HeartVilla | 15.787 | 9.882 |
| Kosten Promotie-artikelen | - | 278 |
| Kosten Heartgala | - | -127 |
| Kosten Heartgolf | 14.612 | 9.198 |
| Kosten HeartDays | 12.791 | 878 |
| Kosten Fondsenwerving | 758 | 253 |
| Kosten Hearbeat Businessclub | - | 397 |
| Overige inkopen | 216 | 189 |
| | <u>60.277</u> | <u>30.163</u> |
| Brutomarge (dekkingsbijdrage) | <u><u>22.266</u></u> | <u><u>87.362</u></u> |

Afschrijvingen en waardeverminderingen

| | 2016 | 2015 |
|--|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| Afschrijving op materiële vaste activa | 371 | 581 |
| Totaal | <u><u>371</u></u> | <u><u>581</u></u> |



Overige bedrijfskosten

| | 2016 | 2015 |
|---|---------------|---------------|
| | € | € |
| Huisvestingskosten | | |
| Huur bedrijfspand | 1.100 | 1.100 |
| Verkoopkosten | | |
| Relatiegeschenken | 195 | 313 |
| Marketing kosten | 1.110 | - |
| | <u>1.305</u> | <u>313</u> |
| Algemene kosten | | |
| Postverzendingen | 258 | 184 |
| Contributies en abonnementen | 175 | 424 |
| Kantoorartikelen en drukwerk | 170 | 1.040 |
| Verzekeringen algemeen | 751 | 1.607 |
| Administratie- en accountantskosten | 2.986 | 10.740 |
| Incassokosten (boete) | 235 | - |
| Bankkosten | 162 | 321 |
| Betalingsverschillen | - | -7 |
| Kleine aanschaffen kantoor | - | 67 |
| Automatiseringskosten | 1.605 | 1.624 |
| Niet aftrekbare voorbelasting | - | 1.271 |
| Overige algemene kosten | 3.662 | 173 |
| Kantinekosten | - | 377 |
| Huurkosten auto | - | 181 |
| Afschrijvingskosten dubieuze debiteuren | 250 | 927 |
| | <u>10.254</u> | <u>18.929</u> |
| Totaal | <u>12.659</u> | <u>20.342</u> |

Financiële baten en lasten

| | 2016 | 2015 |
|---|-----------|------------|
| | € | € |
| Rentebaten banken | 77 | 118 |
| Financiële baten en lasten (saldo) | <u>77</u> | <u>118</u> |



Overige toelichtingen

Ondertekening

Haarlem,

Naam

Handtekening

Björn Tannemaat

