

Enkelvoudige jaarrekening 2018
Stichting Reis met je Hart

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2018

(na resultaatbestemming)

		31 december 2018		31 december 2017	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vaste activa					
Immateriële vaste activa	(1)				
Website			7.000		21.613
			<u>7.000</u>		<u>21.613</u>
Vlottende activa					
Vorderingen	(2)	13.323		1.903	
Liquide middelen	(3)	<u>26.254</u>		<u>28.055</u>	
			39.577		29.958
			<u><u>46.577</u></u>		<u><u>51.571</u></u>

		31 december 2018		31 december 2017	
		€	€	€	€
PASSIVA					
Reserves en fondsen	(4)				
Continuïteitsreserve		1.454		-	
Overige reserves		-		-11.194	
			1.454		-11.194
Voorzieningen	(5)				
Overige voorzieningen			10.000		-
Langlopende schulden	(6)				
Leningen o/g			24.000		34.692
Kortlopende schulden	(7)				
Vooruitontvangen fondsbijdragen en subsidies		-		20.000	
Vooruitontvangen sponsoring		-		5.000	
Crediteuren		543		-	
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		1.001		950	
Overige schulden		7.816		311	
Overlopende passiva		1.763		1.812	
			11.123		28.073
			<u>46.577</u>		<u>51.571</u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

		Realisatie 2018	Begroting 2018	Vershil 2018	Realisatie 2017
		€	€	€	€
Baten					
Baten uit eigen fondsverwerving	(8)	11.730	32.768	-21.038	11.894
Sponsoring baten	(9)	29.389	-	29.389	35.369
Fondsbijdragen	(10)	100.155	86.000	14.155	71.390
Som van de geworven baten		141.274	118.768	22.506	118.653
Sponsorbijdragen in natura	(11)	200.585	156.672	43.913	71.713
Som der baten		341.859	275.440	66.419	190.366
Lasten					
Besteed aan de doelstellingen					
Doelstelling vakantie genomineerden	(12)	39.175	29.611	9.564	30.579
Lasten in natura	(13)	200.585	156.672	43.913	71.713
		239.760	186.283	53.477	102.292
Kosten van beheer en administratie					
Personeelslasten	(14)	46.843	45.388	1.455	63.938
Afschrijvingen	(15)	14.614	15.000	-386	7.410
Huisvestingslasten	(16)	2.537	3.132	-595	2.512
Kantoorlasten	(17)	1.329	549	780	1.219
Wervingslasten	(18)	18.343	16.277	2.066	5.056
Algemene lasten	(19)	4.256	6.000	-1.744	2.266
		87.922	86.346	1.576	82.401
Saldo voor financiële baten en lasten		14.177	2.811	11.366	5.673
Financiële baten en lasten	(20)	-1.529	-1.976	447	-1.878
Saldo		12.648	835	11.813	3.795
Resultaatbestemming					
Overige reserves		11.194	-	11.194	3.795
		11.194	-	11.194	3.795

3 KASSTROOMOVERZICHT 2018

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2018		2017	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Resultaat	14.177		5.673	
Aanpassingen voor:				
Afschrijvingen	14.613		7.410	
Mutatie voorzieningen	10.000		-	
Veranderingen in het werkkapitaal:				
Mutatie vorderingen	-11.420		-784	
Mutatie kortlopende schulden (exclusief kortlopend deel van de langlopende schulden)	-16.950		18.340	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		10.420		30.639
Betaalde interest		-1.529		-1.878
Kasstroom uit operationele activiteiten		8.891		28.761
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in immateriële vaste activa		-		-1.293
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Rentemutatie lening van bestuurslid	-		-1.322	
Aflossing schuld aan bestuurslid	-10.692		-5.308	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		-10.692		-6.630
		-1.801		20.838
Samenstelling geldmiddelen				
	2018		2017	
	€	€	€	€
Geldmiddelen per 1 januari		28.055		7.217
Mutatie liquide middelen		-1.801		20.838
Geldmiddelen per 31 december		26.254		28.055

Stichting REIS MET JE HART

Penningweg 82
1507 DH Zaandam

4 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Activiteiten

De activiteiten van Stichting REIS MET JE HART (geregistreerd onder KvK-nummer 64255522), statutair gevestigd te Zaandam bestaat voornamelijk uit:

- zich inzetten voor personen die door gebrek aan financiële middelen al langere tijd geen vakantie of dagje uit hebben kunnen genieten en voor hen de mogelijkheid creëren om zelf weer op vakantie of dagje uit te gaan.
- het verrichten van alle verdere handelingen, die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn.

Vestigingsadres

Stichting REIS MET JE HART (geregistreerd onder KvK-nummer 64255522) is feitelijk gevestigd op Penningweg 82 te Zaandam.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de Richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 Organisaties zonder winststreven en RJ 650 Fondsverwervende organisaties.

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.

Vergelijkende cijfers voorgaand boekjaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van vorig jaar. De vergelijkende cijfers van het voorgaande jaar zijn, waar nodig, slechts qua rubricering voor vergelijkingsdoeleinden aangepast.

Continuïteitsveronderstelling

De gehanteerde grondslagen voor waardering en resultaatbepaling zijn gebaseerd op de continuïteitsveronderstelling van de stichting conform begroting 2019.

Stichting REIS MET JE HART

Penningweg 82
1507 DH Zaandam

Schattingen

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat het bestuur van Stichting REIS MET JE HART zich over verschillende zaken een oordeel vormt, en dat het bestuur schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de betreffende jaarrekeningposten.

Personeelsleden

Bij de stichting was in 2018 gemiddeld 1 personeelslid werkzaam (2017: 1,5).

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs onder aftrek van afschrijvingen. Er wordt rekening gehouden met bijzondere waardeverminderingen. Dit is het geval als de boekwaarde van het actief (of van de kasstroomgenererende eenheid waartoe het actief behoort) hoger is dan de realiseerbare waarde ervan.

Afschrijving

Actief	%
Website	20

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

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.

Voorzieningen

Een voorziening wordt gevormd voor verplichtingen waarvan het waarschijnlijk is dat zij zullen moeten worden afgewikkeld en waarvan de omvang redelijkerwijs is te schatten. De omvang van de voorziening wordt bepaald door de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichtingen en verliezen per balansdatum af te wikkelen. Voorzieningen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Langlopende schulden

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de langlopende schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Langlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten.

Het verschil tussen de bepaalde boekwaarde en de uiteindelijke aflossingswaarde wordt op basis van de effectieve rente gedurende de geschatte looptijd van de langlopende schulden in de winst-en-verliesrekening als interestlast verwerkt.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs.

Daar waar geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde.

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.

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de op het verslagjaar betrekking hebbende baten en lasten met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderinggrondslagen.

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.

Lasten algemeen

De personeelskosten en andere kosten worden toegerekend aan de bestedingen in het kader van de doelstelling, de kosten van werving van baten aan de beheerkosten.

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

Immateriële vaste activa inclusief goodwill en materiële vaste activa worden vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief.

GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN HET KASSTROOMOVERZICHT

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen. Rentebaten en soortgelijke opbrengsten, alsmede rentelasten en soortgelijke kosten, worden opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2018

Activa

VASTE ACTIVA

1. Immateriële vaste activa

	Website
	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2018</i>	
Verkrijgingsprijs	37.158
Cumulatieve afschrijvingen en overige waardeverminderingen	-15.544
	<u>21.614</u>
<i>Mutaties</i>	
Afschrijvingen	-14.614
	<u>-14.614</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2018</i>	
Verkrijgingsprijs	37.158
Cumulatieve afschrijvingen en overige waardeverminderingen	-30.158
	<u>7.000</u>

In 2018 is naast de reguliere afschrijving van 20% een afwaardering verwerkt. Reis met je Hart schat in dat in 2019 een nieuwe website gebouwd moet worden en een nieuwe beheerder daarvan moet worden gevonden. De website en beheer zullen nog tot eind 2019 in gebruik zijn, maar naar verwachting zal dat het laatste jaar zijn. De website is daarom 1 jaar sneller afgeschreven (7.000 euro) tot het verwachte nut in 2019.

2. Vorderingen

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Debiteuren		
Debiteuren	<u>955</u>	<u>731</u>
Een voorziening voor vermoedelijke oninbaarheid wordt niet noodzakelijk geacht.		
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Pensioenen	<u>1.497</u>	<u>972</u>
Overlopende activa		
Vooruit betaalde kosten	<u>871</u>	<u>-</u>
3. Liquide middelen		
Triodos Bank Internet Zaken Rekening	<u>26.254</u>	<u>28.055</u>

Passiva

4. Eigen vermogen

Continuïteitsreserve

	2018	2017
	€	€
<i>Continuïteitsreserve</i>		
Stand per 1 januari	-	-
Dotatie	1.454	-
Stand per 31 december	<u>1.454</u>	<u>-</u>

Overige reserves

Stand per 1 januari	-11.194	-14.989
Resultaatbestemming boekjaar	11.194	3.795
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>-11.194</u>

5. Voorzieningen

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Overige voorzieningen		
Voorziening fondsbijdragen	<u>10.000</u>	<u>-</u>

De in 2018 toegezegde fondsbijdragen zijn door het seizoenspatroon van Reis met je Hart niet volledig besteed. Voor toezeggingen die aan het eind van 2018 zijn ontvangen, zijn niet altijd passende reizigers gematcht. Reis met je Hart is met de fondsen in contact om deze bijdragen door te schuiven naar 2019. Voor het geval dat een of meerdere fondsen hun bijdrage (gedeeltelijk) terugvorderen, is een voorziening opgenomen. Deze voorziening is kortlopend van aard.

	Dotatie
	€
Voorziening fondsbijdragen	<u>10.000</u>

6. Langlopende schulden

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Leningen o/g		
Lening O.A. Bodlaender Beheer B.V.	<u>24.000</u>	<u>34.692</u>
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
<i>Lening O.A. Bodlaender Beheer B.V.</i>		
Stand per 1 januari	34.692	41.322
Betaalde rente	-1.041	-2.692
Bijgeschreven rente	1.041	1.370
Aflossing	<u>-10.692</u>	<u>-5.308</u>
Langlopend deel per 31 december	<u>24.000</u>	<u>34.692</u>

Deze lening ad €40.000,- is verstrekt d.d. 26 november 2015 ter financiering van de opstart fase conform leenovereenkomst 25 november 2015. Aflossing vindt plaats over een periode van 2 jaar. Het rentepercentage bedraagt 3,00%. Er zijn geen zekerheden verstrekt.

Op 20 november 2017 is er een verlenging van deze leningsovereenkomst getekend. Hierdoor zal de looptijd met drie jaar worden verlengd, tot en met 25 november 2020. De voorwaarden zijn gelijk gebleven aan de eerste overeenkomst.

7. Kortlopende schulden

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Vooruitontvangen fondsbijdragen en subsidies		
JC Ruigrok	<u>-</u>	<u>20.000</u>

De vooruitontvangen fondsbijdragen en subsidies betreffen reeds toegekende of ontvangen gelden, welke ultimo boekjaar 2017 nog niet (volledig) waren aangewend.

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Vooruitontvangen sponsoring		
Vooruitontvangen sponsoring Wit B.V.	-	5.000
	<u>-</u>	<u>5.000</u>
	<u>-</u>	<u>5.000</u>
De vooruitontvangen sponsoring mag uitsluitend besteed worden aan promotie- en marketingslasten in 2018.		
Crediteuren		
Crediteuren	543	-
	<u>543</u>	<u>-</u>
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	1.001	950
	<u>1.001</u>	<u>950</u>
Overige schulden en overlopende passiva		
Overige schulden	7.816	311
Overlopende passiva	1.763	1.812
	<u>9.579</u>	<u>2.123</u>
	<u>9.579</u>	<u>2.123</u>
Overige schulden		
Nog te betalen bedragen	7.816	311
	<u>7.816</u>	<u>311</u>
Overlopende passiva		
Vakantiegeld	1.763	1.707
Nettoloon	-	105
	<u>1.763</u>	<u>1.812</u>
	<u>1.763</u>	<u>1.812</u>

6 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

	Realisatie 2018	Realisatie 2017
	€	€
8. Baten uit eigen fondsverwerving		
Donaties en giften algemeen (particulieren)	4.259	4.340
Donaties en giften aan genomineerden (particulieren)	1.385	2.900
Donaties algemeen (bedrijven)	6.086	3.926
Overige baten	-	728
	<u>11.730</u>	<u>11.894</u>
9. Sponsoring baten		
Sponsoring (bedrijven) diversen	22.791	30.369
Sponsorbijdrage Wit B.V.	5.000	10.000
Vooruitontvangen Wit B.V.	-	-5.000
Opbrengsten vakantiebeurs	1.598	-
	<u>29.389</u>	<u>35.369</u>
10. Fondsbijdragen		
Fondsbijdragen	110.155	71.390
Mutatie voorziening fondsbijdragen	-10.000	-
	<u>100.155</u>	<u>71.390</u>

De fondsbijdragen worden uitgesplitst in bijlage 1 op pagina 18.

	Realisatie 2018	Realisatie 2017
	€	€
11. Sponsorbijdragen in natura		
Baten uit verblijf in natura	173.861	52.934
Baten uit vervoer in natura	15.575	5.229
Baten uit overige in natura	9.164	12.050
Baten uit parking in natura	485	-
Overige in natura algemeen	1.500	1.500
	<u>200.585</u>	<u>71.713</u>
Besteed aan de doelstellingen		
12. Doelstelling vakantie genomineerden		
Lasten doelstelling zakgeld	17.422	12.747
Lasten doelstelling vervoerskosten	9.236	3.648
Lasten doelstelling verzekeringen	663	779
Lasten doelstelling overig	-	1.390
Lasten doelstelling bedrijfskosten	11.854	12.015
	<u>39.175</u>	<u>30.579</u>
13. Lasten in natura		
Lasten verblijf in natura	173.861	52.934
Lasten vervoer in natura	15.575	5.229
Lasten overige in natura	9.164	12.050
Lasten parking in natura	485	-
Overige in natura algemeen	1.500	1.500
	<u>200.585</u>	<u>71.713</u>
14. Personeelslasten		
Lonen en salarissen	35.694	48.512
Sociale lasten	5.175	7.900
Pensioenlasten	2.635	3.829
Overige personeelslasten	3.339	3.697
	<u>46.843</u>	<u>63.938</u>
Overige personeelslasten		
Vrijwilligersvergoeding	-	750
Reis- en verblijflasten	787	787
Reiskosten	1.997	2.058
Overige personeelslasten	555	102
	<u>3.339</u>	<u>3.697</u>

Bezoldiging van (voormalige) bestuurders en commissarissen

De leden van het bestuur ontvangen voor hun werkzaamheden als bestuursleden geen bezoldiging of vergoeding.

Personeelsleden

Bij de stichting was in 2018 gemiddeld 1 personeelslid werkzaam (2017: 1,5).

	Realisatie 2018	Realisatie 2017
	€	€
Immateriële vaste activa	14.614	7.410

Zoals toegelicht op pagina 9, is een afwaardering van de website gedaan, waardoor hier de extra afschrijving zichtbaar is.

Afschrijvingen immateriële vaste activa

Website	14.614	7.410
---------	--------	-------

Overige bedrijfslasten

16. Huisvestingslasten

Huur onroerende zaak	2.537	2.512
----------------------	-------	-------

Stichting REIS MET JE HART huurt een ruimte Penningweg 82 te Zaandam met een maandelijkse huurverplichting ad € 209,33. De huurovereenkomst is maandelijks opzegbaar.

17. Kantoorlasten

Kantoorbehoeften	142	41
Automatiseringslasten	233	482
Porti	2	8
Contributies en abonnementen	288	49
Internet	664	639
	<u>1.329</u>	<u>1.219</u>

	Realisatie 2018	Realisatie 2017
	€	€
18. Wervingslasten		
Reclame- en advertentielasten	4.971	501
Representatielasten	27	767
Congreslasten	2.013	2.255
PR lasten	-	965
Overige verkooplasten	25	282
Sponsoring/fondsenwerving lasten	11.307	286
	<u>18.343</u>	<u>5.056</u>
19. Algemene lasten		
Accountantslasten	270	364
Verzekeringen	3.825	1.898
Kleine inventaris	161	-
Overige algemene lasten	-	4
	<u>4.256</u>	<u>2.266</u>
20. Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke lasten	<u>-1.529</u>	<u>-1.878</u>
Rentelasten en soortgelijke lasten		
Bankkosten	-203	-202
Transactiekosten Buckaroo	-261	-306
Transactiekosten Mollie	-24	-
Rente lening bestuurslid	-1.041	-1.370
	<u>-1.529</u>	<u>-1.878</u>

Ondertekening bestuur voor akkoord

Zaandam, 28 mei 2019

O.A. Bodlaender

H.J. Enting

J.W.M. Verheesen

7. Bijlage 1

Fondsbijdragen

	2018	2017
Fondsbijdrage J.C. Ruigrok	20.000	70.000
Fondsbijdrage vooruitontvangen J.C. Ruigrok		-20.000
Fondsbijdrage Hendrik Pierson Fonds	11.761	
Fondsbijdrage Stichting Weeshuis der Doopsgezinden	10.000	
Fondsbijdrage Stichting Hulpactie Haarlem	7.500	
Fondsbijdrage Boschuyzen Koninginnegracht	5.000	
Fondsbijdrage Fonds Schiefbaan Hovius	5.000	
Fondsbijdrage Grovestins Stichting	5.000	
Fondsbijdrage Maatschappij tot het Nut van 't Algemeen Amsterdam	5.000	
Fondsbijdrage Sint Jacobs Godshuis	5.000	
Fondsbijdrage De Vriendeloterij	4.000	4.000
Fondsbijdrage Dr. C.J. Vaillant Fonds	4.000	2.500
Fondsbijdrage P.W. Janssen's Friesche Stichting	4.000	
Fondsbijdrage RDO Balijs van Utrecht	3.000	4.000
Fondsbijdrage Stichting Elise Mathilde Fonds	3.000	2.100
Fondsbijdrage Stichting Kinderfonds van Dusseldorp	3.000	
Fondsbijdrage Stichting Zonnige Jeugd	3.000	
Fondsbijdrage Stichting het Evert Zoudenbalch Huis	2.500	
Fondsbijdrage St. Goede Doelen W en H	2.000	
Fondsbijdrage Het Amsterdamsche Fonds Wet	1.500	
Fondsbijdrage Stichting Hazet	1.500	
Fondsbijdrage Stichting Steunfonds CSA	1.500	
Fondsbijdrage Protestantse Stichting Het Groene Weeshuis	1.000	
Fondsbijdrage Stichting Ger. Frans van Uden-Huis	1.000	
Fondsbijdrage Stichting Ronde IJmond voor kerk Luxemburg	640	
Fondsbijdrage Stichting Troosthuys	253	
Fondsbijdrage De Winter-Heijnsius		3.590
Fondsbijdrage Stichting Blatt		250
Fondsbijdrage Stichting IR P M Duyvis		2.500
Fondsbijdrage Stichting voor Welzijn en Cultuur		2.450
	110.155	71.390