

Stichting REIS MET JE HART  
Penningweg 82  
1507 DH Zaandam

**JAARRAPPORT 2022**

**1 BALANS PER 31 DECEMBER 2022**

(na resultaatbestemming)

		<u>31 december 2022</u>		<u>31 december 2021</u>	
		€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>					
<b>Vlottende activa</b>					
Vorderingen	(1)	14.448		8.180	
Liquide middelen	(2)	<u>41.650</u>		<u>44.919</u>	
			56.098		53.099
			<u>56.098</u>		<u>53.099</u>

---

	<u>31 december 2022</u>		<u>31 december 2021</u>	
	€	€	€	€
<b>PASSIVA</b>				
<b>Reserves en fondsen</b> (3)				
Continuïteitsreserve		44.649		47.198
<b>Kortlopende schulden</b> (4)				
Crediteuren	-		527	
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen	1.373		934	
Overige schulden en overlopende passiva	<u>10.076</u>		<u>4.440</u>	
		11.449		5.901
		<u>56.098</u>		<u>53.099</u>

## 2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022

	Realisatie 2022	Begroting 2022	Verschil 2022	Realisatie 2021
	€	€	€	€
<b>Baten</b>				
Baten uit eigen fondsverwerving	(5) 2.203	21.970	-19.767	5.298
Sponsoring baten	(6) 4.119	-	4.119	1.119
Fondsbijdragen	(7) 91.630	105.000	-13.370	103.440
Som van de geworven baten	97.952	126.970	-29.018	109.857
Sponsorbijdragen in natura	(8) 220.990	195.120	25.870	244.726
<b>Som der baten</b>	318.942	322.090	-3.148	354.583
<b>Lasten</b>				
<b>Besteed aan de doelstellingen</b>				
Doelstelling vakantie genomineerden	(9) 39.564	21.605	17.959	44.041
Lasten in natura	(10) 220.990	195.120	25.870	244.726
	260.554	216.725	43.829	288.767
<b>Kosten van beheer en administratie</b>				
Personeelslasten	(11) 39.366	68.833	-29.467	40.327
Huisvestingslasten	(12) 2.410	3.000	-590	2.732
Kantoorlasten	(13) 3.287	1.500	1.787	1.859
Wervingslasten	(14) 12.491	19.076	-6.585	10.286
Algemene lasten	(15) 2.975	3.045	-70	2.504
	60.529	95.454	-34.925	57.708
<b>Saldo voor financiële baten en lasten</b>	-2.141	9.911	-12.052	8.108
Financiële baten en lasten	(16) -408	-700	292	-425
<b>Saldo</b>	-2.549	9.211	-11.760	7.683

### 3 KASSTROOMOVERZICHT 2022

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2022		2021	
	€	€	€	€
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>				
Resultaat	-2.141		8.108	
Aanpassingen voor:				
Mutatie voorzieningen	-		-10.000	
Veranderingen in het werkkapitaal:				
Mutatie vorderingen	-6.268		29.708	
Mutatie kortlopende schulden (exclusief kortlopend deel van de langlopende schulden)	5.548		-39.901	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		-2.861		-12.085
Betaalde interest		-408		-425
Kasstroom uit operationele activiteiten		-3.269		-12.510
<b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>				
Mutatie continuïteitsreserve	-2.549		7.683	
Overige mutaties overige reserve	2.549		-7.683	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		-		-
		-3.269		-12.510
<b>Samenstelling geldmiddelen</b>				
	2022		2021	
	€	€	€	€
Geldmiddelen per 1 januari		44.919		57.429
Mutatie liquide middelen		-3.269		-12.510
Geldmiddelen per 31 december		41.650		44.919

## **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, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister**

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

### **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.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. 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.

#### **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.

## **GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA**

### **Vorderingen**

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

### **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.

### **Kortlopende schulden**

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de bedragen waartegen de schuld moet worden afgelost.

## **GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT**

### **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 waarderingsgrondslagen. 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.

## **Personeelsbeloningen**

### ***Periodiek betaalbare beloningen***

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst-en-verliesrekening.

## **GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN HET KASTROOMOVERZICHT**

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 2022

### 1. Vorderingen

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
<b>Overige vorderingen</b>		
Betaalde borg	100	100
Nog te ontvangen fondsbijdragen	13.430	6.000
Vooruit betaalde kosten	-	299
Overige vordering	-	325
	<u>13.530</u>	<u>6.724</u>
<b>Overlopende activa</b>		
Nog te ontvangen NOW 3.1	-	635
Nog te ontvangen NOW 3.2	-	821
Nog te ontvangen NOW 8.0	918	-
	<u>918</u>	<u>1.456</u>

De nog te ontvangen NOW-subsidie 3.1 en 3.2 zijn gebaseerd op basis van de omzetverlies berekening van Stichting REIS MET JE HART. De definitieve afrekening is in 2022 vastgesteld door het UWV. De nog te ontvangen NOW-subsidie 8.0 zijn gebaseerd op basis van de omzetverlies berekening van Stichting REIS MET JE HART. De definitieve afrekeningen zal worden vastgesteld door het UWV in 2023.

### 2. Liquide middelen

Triodos Bank Internet Zaken Rekening	<u>41.650</u>	<u>44.919</u>
--------------------------------------	---------------	---------------

## Passiva

### 3. Eigen vermogen

#### Continuïteitsreserve

	2022	2021
	€	€
<i>Continuïteitsreserve</i>		
Stand per 1 januari	47.198	39.515
Dotatie	-2.549	7.683
Stand per 31 december	<u>44.649</u>	<u>47.198</u>

#### Overige reserves

Stand per 1 januari	-	-
Resultaatbestemming boekjaar	-2.549	7.683
Overige mutaties overige reserve	2.549	-7.683
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>-</u>

### 4. Kortlopende schulden

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
<b>Crediteuren</b>		
Crediteuren	<u>-</u>	<u>527</u>
<b>Overige belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Loonheffing	882	823
Pensioenen	491	111
	<u>1.373</u>	<u>934</u>

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
<b>Overige schulden en overlopende passiva</b>		
Overige schulden	8.226	2.638
Overlopende passiva	<u>1.850</u>	<u>1.802</u>
	<u><u>10.076</u></u>	<u><u>4.440</u></u>
<b>Overige schulden</b>		
Nog te betalen bedragen	36	157
Vooruit ontvangen fondsbijdragen	8.190	-
Terug te betalen NOW 3.3	<u>-</u>	<u>2.481</u>
	<u><u>8.226</u></u>	<u><u>2.638</u></u>
<p>De terug te betalen NOW-subsidie 3.3 is gebaseerd op basis van de omzetverlies berekening van Stichting REIS MET JE HART. De definitieve afrekening heeft in 2022 plaatsgevonden en is afgerekend.</p>		
<b>Overlopende passiva</b>		
Vakantiegeld	<u><u>1.850</u></u>	<u><u>1.802</u></u>

## 6 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022

	Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
	€	€	€
<b>5. Baten uit eigen fondsverwerving</b>			
Donaties en giften algemeen (particulieren)	854	21.970	5.158
Donaties algemeen (bedrijven)	1.349	-	140
	<u>2.203</u>	<u>21.970</u>	<u>5.298</u>
<b>6. Sponsoring baten</b>			
Sponsoring (bedrijven) diversen	4.119	-	1.119
	<u>4.119</u>	<u>-</u>	<u>1.119</u>
<b>7. Fondsbijdragen</b>			
Fondsbijdragen	91.630	105.000	93.440
Mutatie voorziening fondsbijdragen	-	-	10.000
	<u>91.630</u>	<u>105.000</u>	<u>103.440</u>
<b>8. Sponsorbijdragen in natura</b>			
Baten uit verblijf in natura	207.911	195.120	229.197
Baten uit vervoer in natura	3.655	-	6.649
Baten uit overige in natura	7.924	-	7.380
Overige in natura algemeen	1.500	-	1.500
	<u>220.990</u>	<u>195.120</u>	<u>244.726</u>
<b>Besteed aan de doelstellingen</b>			
<b>9. Doelstelling vakantie genomineerden</b>			
Lasten doelstelling zakgeld	15.915	10.101	18.789
Lasten doelstelling vervoerskosten	10.582	1.504	14.880
Lasten doelstelling verblijfkosten	13.067	10.000	10.372
	<u>39.564</u>	<u>21.605</u>	<u>44.041</u>
<b>10. Lasten in natura</b>			
Lasten verblijf in natura	207.911	195.120	229.197
Lasten vervoer in natura	3.655	-	6.649
Lasten overige in natura	7.924	-	7.380
Overige in natura algemeen	1.500	-	1.500
	<u>220.990</u>	<u>195.120</u>	<u>244.726</u>

	Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
	€	€	€
<b>11. Personeelslasten</b>			
Lonen en salarissen	37.393	65.620	37.266
Sociale lasten	5.543	-	5.720
Pensioenlasten	3.052	-	3.025
Overige personeelslasten	-6.622	3.213	-5.684
	<u>39.366</u>	<u>68.833</u>	<u>40.327</u>
<b>Overige personeelslasten</b>			
Vrijwilligersvergoeding	-	1.357	-
Reis- en verblijflasten	207	1.200	81
Reiskosten	197	-	197
Overige personeelslasten	216	-	-34
Ziekengeldverzekering	-	656	-
	<u>620</u>	<u>3.213</u>	<u>244</u>
NOW-subsidie 1.0	-7.242	-	-
NOW-subsidie 3.1 (2020) / 3.2 (2021)	-	-	-5.928
	<u>-6.622</u>	<u>3.213</u>	<u>-5.684</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 2022 gemiddeld 1 personeelslid werkzaam (2021: 1).

**Overige bedrijfslasten**

	Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
	€	€	€
<b>12. Huisvestingslasten</b>			
Huur onroerende zaak	2.410	3.000	2.732

Stichting Reis Met je Hart huurt een ruimte aan de Penningweg 82 te Zaandam met een maandelijke huurverplichting ad € 227,65. De huurovereenkomst is maandelijkelijk opzegbaar.

**13. Kantoorlasten**

Kantoorbehoeften	779	1.500	-
Automatiseringslasten	574	-	463
Contributies en abonnementen	739	-	676
Internet	1.195	-	720
	<u>3.287</u>	<u>1.500</u>	<u>1.859</u>

**14. Wervingslasten**

Reclame- en advertentielasten	716	5.000	-
Representatielasten	-	100	-
Congreslasten	1.502	-	-
Sponsoring/fondsenwerving lasten	10.273	13.976	10.286
	<u>12.491</u>	<u>19.076</u>	<u>10.286</u>

**15. Algemene lasten**

Accountantslasten	824	545	354
Verzekeringen	2.140	2.500	2.150
Overige algemene lasten	11	-	-
	<u>2.975</u>	<u>3.045</u>	<u>2.504</u>

**16. Financiële baten en lasten**

Rentelasten en soortgelijke lasten	<u>-408</u>	<u>-700</u>	<u>-425</u>
------------------------------------	-------------	-------------	-------------

**Rentelasten en soortgelijke lasten**

Bank lasten	-263	-700	-268
Transactielasten Buckaroo	-145	-	-157
	<u>-408</u>	<u>-700</u>	<u>-425</u>

## **7 OVERIGE TOELICHTING**

### **Verwerking van het verlies 2022**

Overeenkomstig de wettelijke bepalingen is het verlies ad € 2.549 over 2022 in mindering gebracht op de continuïteitsreserve. Dit is reeds in de jaarrekening verwerkt.

### **Ondertekening bestuur voor akkoord**

Zaandam, 12 mei 2023

R. Nuijen

H.J. Enting

J.W.M. Verheesen