

Enkelvoudige jaarrekening 2017
Stichting Reis met je Hart

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2017

(na resultaatbestemming)

	31 december 2017		31 december 2016	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Immateriële vaste activa	(1)			
Website		21.613		27.731
		<u>21.613</u>		<u>27.731</u>
Vlottende activa				
Vorderingen	(2)	1.903	1.121	
Liquide middelen	(3)	<u>28.055</u>	<u>7.217</u>	
		29.958		8.338
Totaal activa		<u><u>51.571</u></u>	<u><u>36.069</u></u>	

	31 december 2017		31 december 2016	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Reserves en fondsen		(4)		
Overige reserves		-11.194		-14.989
Langlopende schulden		(5)		
Leningen o/g		34.692		41.322
Kortlopende schulden		(6)		
Vooruitontvangen fondsbijdragen en subsidies	20.000		-	
Vooruitontvangen sponsoring	5.000		-	
Crediteuren	-		313	
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen	950		3.674	
Overige schulden	311		2.121	
Overlopende passiva	1.812		3.628	
		28.073		9.736
Totaal passiva		<u>51.571</u>		<u>36.069</u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

		Realisatie 2017	Begroting 2017	Vershil 2017	Realisatie 2016
		€	€	€	€
Baten		190.366	306.760	-116.394	87.571
Lasten					
Besteed aan de doelstellingen					
Doelstelling vakantie genomineerden	(11)	30.579	24.746	5.833	8.828
Lasten in natura	(12)	71.713	157.120	-85.407	34.435
		102.292	181.866	-79.574	43.263
Kosten van beheer en administratie					
Personeelslasten	(13)	61.778	66.316	-4.538	32.993
Afschrijvingen	(14)	7.410	20.151	-12.741	7.172
Overige personeelslasten	(15)	2.160	1.800	360	2.467
Huisvestingslasten	(16)	2.512	3.132	-620	1.675
Kantoorlasten	(17)	1.219	3.750	-2.531	1.299
Verkooplasten	(18)	5.056	9.090	-4.034	5.667
Algemene lasten	(19)	2.266	16.013	-13.747	1.829
		82.401	120.252	-37.851	53.102
Saldo voor financiële baten en lasten		184.693	302.118	-117.425	96.365
Financiële baten en lasten	(20)	1.878	4.633	-2.755	1.511
Saldo		3.795	9	3.786	-10.305
Resultaatbestemming					
Overige reserves		3.795	-	3.795	-10.305
		3.795	-	3.795	-10.305

3 KASSTROOMOVERZICHT 2017

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2017		2016	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Resultaat	5.673		-8.794	
Aanpassingen voor:				
Afschrijvingen	7.410		7.172	
Veranderingen in het werkkapitaal:				
Mutatie vorderingen	-782		-1.025	
Mutatie kortlopende schulden (exclusief kortlopend deel van de langlopende schulden)	18.338		-2.035	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		30.639		-4.682
Rentelasten		-1.878		-1.511
Kasstroom uit operationele activiteiten		28.761		-6.193
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in immateriële vaste activa		-1.293		-7.006
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Rentemutatie lening van bestuurslid	-1.322		1.204	
Aflossing schuld aan bestuurslid	-5.308		-	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		-6.630		1.204
		20.838		-11.995
Samenstelling geldmiddelen				
	2017		2016	
	€	€	€	€
Geldmiddelen per 1 januari		7.217		19.212
Mutatie liquide middelen		20.838		-11.995
Geldmiddelen per 31 december		28.055		7.217

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, en haar groepsmaatschappijen bestaan 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.

Continuïteitsveronderstelling

De gehanteerde grondslagen voor waardering en resultaatbepaling zijn gebaseerd op de continuïteitsveronderstelling van de stichting conform begroting 2018.

Personeelsleden

Bij de vennootschap waren in 2017 gemiddeld 1,5 fte werkzaam (2016: 0,7).

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.

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 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.

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. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

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 2017

Activa

VASTE ACTIVA

1. Immateriële vaste activa

	Website
	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2017</i>	
Verkrijgingsprijs	35.864
Cumulatieve afschrijvingen en overige waardeverminderingen	-8.134
	<u>27.730</u>
<i>Mutaties</i>	
Investerings	1.293
Afschrijvingen	-7.410
	<u>-6.117</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2017</i>	
Verkrijgingsprijs	37.157
Cumulatieve afschrijvingen en overige waardeverminderingen	-15.544
	<u>21.613</u>

De immateriële vaste activa hebben een geschatte economische levensduur van 5 jaar. Gedurende de economische levensduur worden de immateriële vaste activa naar tijdsgelang lineair afgeschreven. De afschrijvingen worden onder de post afschrijvingen immateriële vaste activa in de staat van baten en lasten verantwoord.

2. Vorderingen

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
Debiteuren		
Debiteuren	<u>731</u>	<u>1.121</u>
Een voorziening voor vermoedelijke oninbaarheid wordt niet noodzakelijk geacht.		
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Pensioenen	<u>972</u>	<u>-</u>

3. Liquide middelen

Triodos Bank Internet Zaken Rekening	<u>28.055</u>	<u>7.217</u>
--------------------------------------	---------------	--------------

Passiva

4. Eigen vermogen

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Overige reserves		
Stand per 1 januari	-14.989	-4.684
Resultaatbestemming boekjaar	<u>3.795</u>	<u>-10.305</u>
Stand per 31 december	<u>-11.194</u>	<u>-14.989</u>

5. Langlopende schulden

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
Leningen o/g		
Lening bestuurslid	34.692	41.322
	<u>34.692</u>	<u>41.322</u>
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
<i>Lening bestuurslid</i>		
Stand per 1 januari	41.322	40.118
Betaalde rente	-2.692	-
Bijgeschreven rente	1.370	1.204
Aflossing	-5.308	-
Langlopend deel per 31 december	<u>34.692</u>	<u>41.322</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.

6. Kortlopende schulden

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
Vooruitontvangen fondsbijdragen en subsidies		
JC Ruigrok	20.000	-
	<u>20.000</u>	<u>-</u>

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

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Vooruitontvangen sponsoring		
Vooruitontvangen sponsoring Wit B.V.	5.000	-
	<u>5.000</u>	<u>-</u>
De vooruitontvangen sponsoring mag uitsluitend besteed worden aan promotie- en marketingslasten in 2018.		
Crediteuren		
Crediteuren	-	313
	<u>-</u>	<u>313</u>
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	950	1.965
Pensioenen	-	1.709
	<u>950</u>	<u>3.674</u>
Overige schulden en overlopende passiva		
Overige schulden	311	2.121
Overlopende passiva	1.812	3.628
	<u>2.123</u>	<u>5.749</u>
Overige schulden		
Nog te betalen bedragen	311	2.000
Nog te betalen accountantskosten	-	121
	<u>311</u>	<u>2.121</u>
Overlopende passiva		
Vakantiegeld	1.707	1.923
Nettoloon	105	1.705
	<u>1.812</u>	<u>3.628</u>

6 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

	Realisatie 2017	Realisatie 2016
	€	€
7. Baten uit eigen fondsverwerving		
Donaties en giften algemeen (particulieren)	4.340	1.007
Donaties en giften aan genomineerden (particulieren)	2.900	7.775
Donaties algemeen (bedrijven)	3.926	2.889
Overige baten	728	-
	<u>11.894</u>	<u>11.671</u>
8. Sponsoring baten		
Sponsoring (bedrijven) diversen	30.369	37.465
Sponsorbijdragen Wit B.V.	10.000	-
Vooruitontvangen Wit B.V.	-5.000	-
	<u>35.369</u>	<u>37.465</u>

De vooruitontvangen sponsoring van Wit B.V. wordt verder toegelicht op pagina 18 onder de kortlopende schulden.

9. Fondsbijdragen

DRCJ Vaillant Fonds	2.500	-
Stichting voor Welzijn en Cultuur	2.450	-
RDO Balije van Utrecht	4.000	-
Vriendenloterij	4.000	4.000
Stichting IR P M Duyvis	2.500	-
Stichting Elise Mathilde Fonds	2.100	-
Stichting Bladt	250	-
De Winter-Heijnius	3.590	-
JC Ruigrok	70.000	-
Vooruitontvangen JC Ruigrok	-20.000	-
	<u>71.390</u>	<u>4.000</u>

Het bedrag aan vooruitontvangen fondsbijdragen van JC Ruigrok wordt verder toegelicht op pagina 10 onder de kortlopende schulden.

	Realisatie 2017	Realisatie 2016
	€	€
10. Sponsorbijdragen in natura		
Baten uit verblijf in natura	52.934	30.523
Baten uit vervoer in natura	5.229	1.622
Baten uit overige in natura	12.050	2.240
Baten uit parking in natura	-	50
Overige in natura algemeen	1.500	-
	<u>71.713</u>	<u>34.435</u>
Besteed aan de doelstellingen		
11. Doelstelling vakantie genomineerden		
Lasten doelstelling zakgeld	12.747	6.347
Lasten doelstelling vervoerskosten	3.648	1.060
Lasten doelstelling verzekeringen	779	304
Lasten doelstelling overig	1.390	522
Lasten doelstelling bedrijfskosten	12.015	595
	<u>30.579</u>	<u>8.828</u>
12. Lasten in natura		
Lasten verblijf in natura	52.934	30.523
Lasten vervoer in natura	5.229	1.622
Lasten overige in natura	12.050	2.240
Lasten parking in natura	-	50
Overige in natura algemeen	1.500	-
	<u>71.713</u>	<u>34.435</u>
13. Personeelslasten		
Lonen en salarissen	48.512	27.032
Sociale lasten	7.900	4.255
Pensioenlasten	3.829	1.509
Kosten vrijwilligers	1.537	197
	<u>61.778</u>	<u>32.993</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 2017 gemiddeld 1,5 personeelslid werkzaam (2016: 0,7).

	Realisatie 2017	Realisatie 2016
	€	€
14. Afschrijvingen		
Immateriële vaste activa	7.410	7.172
Afschrijvingen immateriële vaste activa		
Website	7.410	7.172
Overige bedrijfslasten		
15. Overige personeelslasten		
Reis- en verblijflasten	2.058	2.085
Overige personeelslasten	102	382
	2.160	2.467
16. Huisvestingslasten		
Huur onroerende zaak	2.512	1.675
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	41	682
Automatiseringslasten	482	-
Porti	8	54
Contributies en abonnementen	49	8
Internet	639	555
	1.219	1.299
18. Verkooplasten		
Reclame- en advertentielasten	501	1.269
Representatielasten	767	485
Congreslasten	2.255	2.643
PR lasten	965	-
Overige verkooplasten	282	780
Sponsoring/fondsen werving lasten	286	490
	5.056	5.667

	Realisatie 2017	Realisatie 2016
	€	€
19. Algemene lasten		
Accountantslasten	364	678
Verzekeringen	1.898	1.151
Overige algemene lasten	4	-
	<u>2.266</u>	<u>1.829</u>
20. Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke lasten	<u>-1.878</u>	<u>-1.511</u>
Rentelasten en soortgelijke lasten		
Bankkosten	-202	-153
Transactiekosten Buckaroo	-306	-154
Rente lening bestuurslid	-1.370	-1.204
	<u>-1.878</u>	<u>-1.511</u>