

Enkelvoudige jaarrekening 2019
Stichting Reis met je Hart

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2019

(na resultaatbestemming)

	31 december 2019		31 december 2018	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Immateriële vaste activa	(1)			
Website		-		7.000
		<u>-</u>		<u>7.000</u>
Vlottende activa				
Vorderingen	(2)	22.066	13.323	
Liquide middelen	(3)	<u>23.398</u>	<u>26.254</u>	
		45.464		39.577
		<u><u>45.464</u></u>	<u><u>46.577</u></u>	

		31 december 2019		31 december 2018	
		€	€	€	€
PASSIVA					
Reserves en fondsen	(4)				
Continuïteitsreserve			12.041		1.454
Voorzieningen	(5)				
Overige voorzieningen			10.000		10.000
Langlopende schulden	(6)				
Leningen o/g			-		12.000
Kortlopende schulden	(7)				
Aflossingsverplichtingen langlopende schulden		12.000		12.000	
Crediteuren		661		543	
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		1.467		1.001	
Overige schulden		7.498		7.816	
Overlopende passiva		1.797		1.763	
			23.423		23.123
		<hr/>		<hr/>	
		45.464		46.577	
		<hr/> <hr/>		<hr/> <hr/>	

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

		Realisatie 2019	Begroting 2019	Vershil 2019	Realisatie 2018
		€	€	€	€
Baten					
Baten uit eigen fondsverwerving	(8)	8.960	75.960	-67.000	11.730
Sponsoring baten	(9)	11.786	-	11.786	29.389
Fondsbijdragen	(10)	99.720	93.000	6.720	100.155
Som van de geworven baten		120.466	168.960	-48.494	141.274
Sponsorbijdragen in natura	(11)	274.421	173.760	100.661	200.585
Som der baten		394.887	342.720	52.167	341.859
Lasten					
Besteed aan de doelstellingen					
Doelstelling vakantie genomineerden	(12)	34.228	32.841	1.387	39.175
Lasten in natura	(13)	274.421	173.760	100.661	200.585
		308.649	206.601	102.048	239.760
Kosten van beheer en administratie					
Personeelslasten	(14)	49.153	85.546	-36.393	46.843
Afschrijvingen	(15)	7.000	15.000	-8.000	14.614
Huisvestingslasten	(16)	2.590	7.900	-5.310	2.537
Kantoorlasten	(17)	1.314	541	773	1.329
Wervingslasten	(18)	12.639	17.943	-5.304	18.343
Algemene lasten	(19)	1.805	6.443	-4.638	4.256
		74.501	133.373	-58.872	87.922
Saldo voor financiële baten en lasten		11.737	2.746	8.991	14.177
Financiële baten en lasten	(20)	-1.150	-1.976	826	-1.529
Saldo		10.587	770	9.817	12.648

3 KASSTROOMOVERZICHT 2019

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2019		2018	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Resultaat	11.737		14.177	
Aanpassingen voor:				
Afschrijvingen	7.000		14.613	
Mutatie voorzieningen	-		10.000	
Veranderingen in het werkkapitaal:				
Mutatie vorderingen	-8.743		-11.420	
Mutatie kortlopende schulden (exclusief kortlopend deel van de langlopende schulden)	300		-16.950	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		10.294		10.420
Betaalde interest		-1.150		-1.529
Kasstroom uit operationele activiteiten		9.144		8.891
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Aflossing schuld aan bestuurslid		-12.000		-10.692
		-2.856		-1.801
Samenstelling geldmiddelen				
	2019		2018	
	€	€	€	€
Geldmiddelen per 1 januari		26.254		28.055
Mutatie liquide middelen		-2.856		-1.801
Geldmiddelen per 31 december		23.398		26.254

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.

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.

Stichting REIS MET JE HART

Penningweg 82
1507 DH Zaandam

Personeelsleden

Bij de stichting was in 2019 gemiddeld 1 personeelslid werkzaam (2018: 1).

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 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.

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 2019

Activa

VASTE ACTIVA

1. Immateriële vaste activa

	Website
	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2019</i>	
Verkrijgingsprijs	37.158
Cumulatieve afschrijvingen en overige waardeverminderingen	-30.158
	<u>7.000</u>
<i>Mutaties</i>	
Afschrijvingen	-7.000
	<u>-7.000</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2019</i>	
Verkrijgingsprijs	37.158
Cumulatieve afschrijvingen en overige waardeverminderingen	-37.158
	<u>-</u>

In 2018 werd naast de reguliere afschrijving van 20% een afwaardering verwerkt. Reis met je Hart schatte in dat in 2019 een nieuwe website gebouwd zou worden en een nieuwe beheerder daarvan gevonden zou moeten worden. De website is daarom 1 jaar sneller afgeschreven (7.000 euro) tot het verwachte nut in 2019.

Stichting REIS MET JE HARTPenningweg 82
1507 DH Zaandam**2. Vorderingen**

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
Debiteuren		
Debiteuren	1.000	955
Een voorziening voor vermoedelijke oninbaarheid wordt niet noodzakelijk geacht.		
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Pensioenen	-	1.497
Overige vorderingen		
Betaalde borg	100	-
Nog te ontvangen fondsbijdragen	20.500	10.000
	<u>20.600</u>	<u>10.000</u>
Overlopende activa		
Vooruit betaalde kosten	466	871
3. Liquide middelen		
Triodos Bank Internet Zaken Rekening	<u>23.398</u>	<u>26.254</u>

Passiva

4. Eigen vermogen

Continuïteitsreserve

	2019	2018
	€	€
<i>Continuïteitsreserve</i>		
Stand per 1 januari	1.454	-
Dotatie	10.587	1.454
Stand per 31 december	<u>12.041</u>	<u>1.454</u>

Overige reserves

Stand per 1 januari	-	-11.194
Resultaatbestemming boekjaar	10.587	11.194
Overige mutaties overige reserve	-10.587	-
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>-</u>

5. Voorzieningen

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Overige voorzieningen		
Voorziening fondsbijdragen	<u>10.000</u>	<u>10.000</u>

De in 2019 toegezegde fondsbijdragen zijn door het seizoenspatroon van Reis met je Hart niet volledig besteed. Voor toezeggingen die aan het eind van 2019 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 2020. Voor het geval dat een of meerdere fondsen hun bijdrage (gedeeltelijk) terugvorderen, is een voorziening opgenomen. Deze voorziening is kortlopend van aard.

6. Langlopende schulden

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Leningen o/g		
Lening O.A. Bodlaender Beheer B.V.	-	12.000
	<u> </u>	<u> </u>
	2019	2018
	€	€
<i>Lening O.A. Bodlaender Beheer B.V.</i>		
Stand per 1 januari	24.000	34.692
Betaalde rente	-720	-1.041
Bijgeschreven rente	720	1.041
Aflossing	-12.000	-10.692
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-12.000	-12.000
	<u> </u>	<u> </u>
Langlopend deel per 31 december	-	12.000
	<u> </u>	<u> </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

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Aflossingsverplichtingen langlopende schulden		
Lening O.A. Bodlaender Beheer B.V.	12.000	12.000
	<u> </u>	<u> </u>
Crediteuren		
Crediteuren	661	543
	<u> </u>	<u> </u>

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	993	1.001
Pensioenen	474	-
	<u>1.467</u>	<u>1.001</u>
Overige schulden en overlopende passiva		
Overige schulden	7.498	7.816
Overlopende passiva	1.797	1.763
	<u>9.295</u>	<u>9.579</u>
Overige schulden		
Nog te betalen bedragen	5.498	7.816
Vooruit ontvangen fondsbijdragen	2.000	-
	<u>7.498</u>	<u>7.816</u>
Overlopende passiva		
Vakantiegeld	<u>1.797</u>	<u>1.763</u>

6 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

	Realisatie 2019	Realisatie 2018
	€	€
8. Baten uit eigen fondsverwerving		
Donaties en giften algemeen (particulieren)	3.669	4.259
Donaties en giften aan genomineerden (particulieren)	-	1.385
Donaties algemeen (bedrijven)	5.291	6.086
	<u>8.960</u>	<u>11.730</u>
9. Sponsoring baten		
Sponsoring (bedrijven) diversen	10.075	22.791
Sponsorbijdrage Wit B.V.	-	5.000
Opbrengsten vakantiebeurs	1.711	1.598
	<u>11.786</u>	<u>29.389</u>
10. Fondsbijdragen		
Fondsbijdragen	99.720	110.155
Mutatie voorziening fondsbijdragen	-	-10.000
	<u>99.720</u>	<u>100.155</u>
11. Sponsorbijdragen in natura		
Baten uit verblijf in natura	246.710	173.861
Baten uit vervoer in natura	18.013	15.575
Baten uit overige in natura	5.898	9.164
Baten uit parking in natura	880	485
Overige in natura algemeen	2.920	1.500
	<u>274.421</u>	<u>200.585</u>
Besteed aan de doelstellingen		
12. Doelstelling vakantie genomineerden		
Lasten doelstelling zakgeld	14.611	17.422
Lasten doelstelling vervoerskosten	7.531	9.236
Lasten doelstelling verzekeringen	-	663
Lasten doelstelling bedrijfskosten	9.392	11.854
Lasten damloop	2.694	-
	<u>34.228</u>	<u>39.175</u>

Stichting REIS MET JE HARTPenningweg 82
1507 DH Zaandam

	Realisatie 2019	Realisatie 2018
	€	€
13. Lasten in natura		
Lasten verblijf in natura	246.710	173.861
Lasten vervoer in natura	18.013	15.575
Lasten overige in natura	5.898	9.164
Lasten parking in natura	880	485
Overige in natura algemeen	2.920	1.500
	<u>274.421</u>	<u>200.585</u>
14. Personeelslasten		
Lonen en salarissen	36.313	35.694
Sociale lasten	6.182	5.175
Pensioenlasten	2.933	2.635
Overige personeelslasten	3.725	3.339
	<u>49.153</u>	<u>46.843</u>
Overige personeelslasten		
Reis- en verblijflasten	787	787
Kantinelasten	424	-
Reiskosten	2.255	1.997
Overige personeelslasten	259	555
	<u>3.725</u>	<u>3.339</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 2019 gemiddeld 1 personeelslid werkzaam (2018: 1).		
15. Afschrijvingen		
Immateriële vaste activa	<u>7.000</u>	<u>14.614</u>
Zoals toegelicht bij de activa, is in het boekjaar 2018 een afwaardering van de website verwerkt.		
Afschrijvingen immateriële vaste activa		
Website	<u>7.000</u>	<u>14.614</u>

Overige bedrijfslasten

	Realisatie 2019	Realisatie 2018
	€	€
16. Huisvestingslasten		
Huur onroerende zaak	2.590	2.537

Stichting REIS MET JE HART huurt een ruimte Penningweg 82 te Zaandam met een maandelijkse huurverplichting ad € 215,85. De huurovereenkomst is maandelijks opzegbaar.

17. Kantoorlasten

Kantoorbehoeften	125	142
Automatiseringslasten	204	233
Porti	-	2
Contributies en abonnementen	295	288
Internet	690	664
	<u>1.314</u>	<u>1.329</u>

18. Wervingslasten

Reclame- en advertentielasten	2.495	4.971
Representatielasten	-	27
Congreslasten	2.205	2.013
Overige verkooplasten	-	25
Sponsoring/fondsenwerving lasten	7.939	11.307
	<u>12.639</u>	<u>18.343</u>

19. Algemene lasten

Accountantslasten	237	270
Verzekeringen	1.568	3.825
Kleine inventaris	-	161
	<u>1.805</u>	<u>4.256</u>

	Realisatie 2019	Realisatie 2018
	€	€
20. Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke lasten	-1.150	-1.529
Rentelasten en soortgelijke lasten		
Bankkosten	-217	-203
Transactiekosten Buckaroo	-179	-261
Transactiekosten Mollie	-34	-24
Rente lening bestuurslid	-720	-1.041
	<u>-1.150</u>	<u>-1.529</u>

7 OVERIGE TOELICHTING

Belangrijke gebeurtenissen na balansdatum

Begin 2020 is het COVID-19 virus uitgebroken in Nederland en de rest van de wereld. Deze uitbraak zal naar verwachting grote gevolgen hebben voor Stichting Reis met je Hart. Zo zullen veel reizen niet kunnen doorgaan, omdat deze activiteiten verboden zijn. Daarnaast zal het vermoedelijk lastiger worden om fondsen te werven, omdat reizen niet te organiseren zijn gedurende de periode dat het virus actief is en de maatregelen van kracht zijn. De gevolgen hiervan kunnen moeilijk worden ingeschat.

Bestemming van de winst 2019

De directie stelt voor om de winst over 2019 ad € 10.587 toe te voegen aan de overige reserves. Vooruitlopend op de vaststelling door de bestuursvergadering is dit voorstel reeds in de jaarrekening verwerkt.

Personeelsleden

Bij de stichting was in 2019 gemiddeld 1 personeelslid werkzaam (2018: 1).