

# Rapport

Stichting HeARTpool, Hengelo

inzake de jaarrekening van 2017

27 november 2018

## Inhoudsopgave

	Pagina
<b>1. Jaarrekening</b>	
1.1 Balans per 31 december	2
1.2 Staat van baten en lasten	4
1.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	5
1.4 Toelichting op de balans per 31 december	6
1.5 Toelichting op de staat van baten en lasten	9

## 1.1 Balans per 31 december

(na voorstel resultaatverdeling)

	2017		2016	
	€	€	€	€
<b>Activa</b>				
<b>Vaste activa</b>				
<b><i>Materiële vaste activa</i></b>				
Inventarissen		16.616		22.226
Totaal vaste activa		16.616		22.226
<b>Vlottende activa</b>				
<b><i>Vorraden</i></b>				
Jaarprenten en boeken		20.400		20.400
<b><i>Vorderingen</i></b>				
Debiteuren	4.475		9.900	
Overige vorderingen en overlopende activa	3.460		2.804	
		7.935		12.704
<b><i>Liquide middelen</i></b>		4.125		16.145
Totaal vlottende activa		32.460		49.249
		49.076		71.475

	2017		2016	
	€	€	€	€
<b>Passiva</b>				
<b>Eigen vermogen</b>		6.942		4.306
<b>Vorzieningen</b>				
Overige voorzieningen		37.500		37.500
<b>Kortlopende schulden</b>				
Schulden aan leveranciers	4.634		16.619	
Overige schulden en overlopende passiva	-		13.050	
		4.634		29.669
		49.076		71.475

## 1.2 Staat van baten en lasten

	2017	2016
	€	€
<b>Opbrengsten</b>	55.061	125.075
Afschrijvingen	5.610	5.822
Overige bedrijfskosten	<u>40.277</u>	<u>103.265</u>
<b>Som der lasten</b>	<u>45.887</u>	<u>109.087</u>
<b>Exploitatieresultaat</b>	9.174	15.988
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>-138</u>	<u>-123</u>
	9.036	15.865
Buitengewoon resultaat	<u>-6.400</u>	<u>-7.000</u>
<b>Resultaat</b>	<u><u>2.636</u></u>	<u><u>8.865</u></u>

## 1.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

### Informatie over de rechtspersoon

#### ***Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister***

Stichting HeARTpool is feitelijk en statutair gevestigd op F. Hazemeijer 800, 7555 RJ te Hengelo en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 41032309.

### **Algemene toelichting**

#### ***Belangrijkste activiteiten van rechtspersoon***

Op 3 februari 1997 is opgericht Stichting HeARTpool te Hengelo. De stichting heeft ten doel het bevorderen van kunst.

De stichting heeft geen winstoogmerk.

### **Algemene grondslagen voor verslaggeving**

#### ***De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld***

Op de stichting is van toepassing het jaarrekeningenregime voor kleine organisaties-zonderwinststreven als bedoeld in de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving RJK 640.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

### **Grondslagen**

#### ***Materiële vaste activa***

Materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en indien van toepassing, bijzondere waardeverminderingen. Het belangrijkste afschrijvingspercentage is:

Inventaris (kabinetten)                      20%.

#### ***Vorraden***

Vorraden handelsgoederen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijzen of lagere marktwaarden, onder aftrek van een voorziening voor incourantheid.

#### ***Vorderingen***

De vorderingen worden gewaardeerd tegen de nominale waarden. Indien nodig is een voorziening voor het risico van onvolwaardigheid in mindering gebracht.

#### ***Grondslagen voor de bepaling van het resultaat***

Deze jaarrekening is opgesteld op basis van historische kosten. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

## 1.4 Toelichting op de balans per 31 december

### Vaste activa

#### Materiële vaste activa

	<u>Inventarissen</u>
	€
<i>Stand per 1 januari 2017</i>	
Aanschaffingswaarden	28.048
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-5.822</u>
<i>Boekwaarden per 1 januari 2017</i>	<u>22.226</u>
<i>Mutaties</i>	
Afschrijvingen	<u>-5.610</u>
<i>Saldo mutaties</i>	<u>-5.610</u>
<i>Stand per 31 december 2017</i>	
Aanschaffingswaarden	28.048
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-11.432</u>
<i>Boekwaarden per 31 december 2017</i>	<u>16.616</u>

### Vlottende activa

#### Vorraden

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
<i>Jaarprenten en boeken</i>		
Jaarprenten (254 stuks van 17 verschillende kunstenaars)	<u>20.400</u>	<u>20.400</u>

#### Vorderingen

##### Debiteuren

Nominale vorderingen	<u>4.475</u>	<u>9.900</u>
----------------------	--------------	--------------

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
<b>Overige vorderingen en overlopende activa</b>		
Subsidie Gemeente Hengelo	2.000	2.659
Rekening-courant Stichting HeArtGallery	1.315	-
Waarborgsom	<u>145</u>	<u>145</u>
	<u>3.460</u>	<u>2.804</u>

**Liquide middelen**

Rabobank rekening-courant	<u>4.125</u>	<u>16.145</u>
---------------------------	--------------	---------------

**Eigen vermogen**

	<u>2017</u>
	€
<b>Algemene reserve</b>	
Stand per 1 januari	4.306
Resultaat verslagjaar	<u>2.698</u>
<i>Stand per 31 december</i>	<u>7.004</u>

De algemene reserve betreft de gecumuleerde exploitatieresultaten van de stichting

**Voorzieningen**

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
<b>Overige voorzieningen</b>		
Voorziening voor evenementen	<u>37.500</u>	<u>37.500</u>

Het betreft een voorziening voor de financiering van evenementen en kunstprojecten, die niet kunnen worden bekostigd uit de jaarlijkse begroting.

**Voorziening evenementen**

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Stand per 1 januari	37.500	30.000
Dotatie ten laste van resultaat	<u>-</u>	<u>7.500</u>
<i>Stand per 31 december</i>	<u>37.500</u>	<u>37.500</u>

**Kortlopende schulden**

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
<b><i>Overige schulden en overlopende passiva</i></b>		
Vooruitontvangen subsidie Gemeente Hengelo	-	12.500
Vooruitontvangen contributies	-	550
	<u>-</u>	<u>13.050</u>

**Voorstel resultaatverdeling**

Het bestuur stelt voor het resultaat over 2017 toe te voegen aan de algemene reserve. Dit voorstel is reeds in de balans per 31 december verwerkt.

## 1.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
<b><i>Opbrengsten</i></b>		
Bijdragen deelnemers	38.061	36.575
Subsidies en sponsorbijdragen	12.500	81.000
Giften en schenkingen	4.500	7.500
Som der baten	<u>55.061</u>	<u>125.075</u>
 <b><i>Bijdragen deelnemers</i></b>		
Contributie deelnemers	<u>38.061</u>	<u>36.575</u>
 <b><i>Subsidies en sponsorbijdragen</i></b>		
Subsidie Gemeente Hengelo	12.500	12.500
Sponsorbijdrage Wolvecamp tentoonstelling	-	40.500
Sponsorbijdrage aanschaf kabinetten	-	20.000
Subsidie DKV Gemeente Hengelo	-	8.000
	<u>12.500</u>	<u>81.000</u>
 <b><i>Giften en schenkingen</i></b>		
Giften	<u>4.500</u>	<u>7.500</u>
 <b><i>Afschrijvingen</i></b>		
Afschrijving kabinetten	<u>5.610</u>	<u>5.822</u>
 <b><i>Overige bedrijfskosten</i></b>		
Sokkelproject "Achter de Basiliek"	5.934	3.246
Wolvecampprijs	2.652	74.844
HeArtgardens	7.616	-
HeArtfund	9.057	6.237
Deelnemersbijeenkomsten	8.604	9.783
Algemene kosten	6.414	9.155
	<u>40.277</u>	<u>103.265</u>

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
<i>Sokkelproject "Achter de Basiliek"</i>		
Vergoeding kunstenaars	2.800	775
Overige kosten	<u>3.134</u>	<u>2.471</u>
	<u>5.934</u>	<u>3.246</u>
<i>Wolvecamprijns</i>		
Publiciteit	2.316	19.651
Tentoonstelling	-	31.110
Prijzengeld/vergoeding kunstenaars	-	15.000
Overige kosten	<u>336</u>	<u>9.083</u>
	<u>2.652</u>	<u>74.844</u>
<i>HeArtgardens</i>		
Vergoeding kunstenaars	6.300	-
Publiciteit	1.111	-
Overige kosten	<u>205</u>	<u>-</u>
	<u>7.616</u>	<u>-</u>
<i>HeArtfund</i>		
Publicaties	7.857	3.587
Vergoeding kunstenaars	<u>1.200</u>	<u>2.650</u>
	<u>9.057</u>	<u>6.237</u>
<i>Deelnemersbijeenkomsten</i>		
Kosten uitstapjes	2.697	-
Kosten jaarprent	2.500	-
Kosten lezingen	1.157	-
Doorbelaste kosten kunstuitleen	1.125	-
Overige kosten	<u>1.125</u>	<u>9.783</u>
	<u>8.604</u>	<u>9.783</u>

Stichting HeARTpool te Hengelo

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
<b><i>Algemene kosten</i></b>		
Bestuurskosten	4.500	7.569
Accountantskosten	819	605
Verzekeringen	380	133
Internet- en websitekosten	327	327
Overige algemene kosten	<u>388</u>	<u>521</u>
	<u>6.414</u>	<u>9.155</u>
<b><i>Buitengewone lasten</i></b>		
Afboeking debiteuren	2.700	2.000
Afboeking overige vorderingen	3.700	-
Afwaardering jaarprenten	<u>-</u>	<u>5.000</u>
	<u>6.400</u>	<u>7.000</u>

Hengelo, 27 november 2018

Het bestuur:

J.H Noltes

J.A.M. Kuipers-Bollen

H.C. de Gruil