

Rapport

Stichting HeARTpool, Hengelo

inzake de jaarrekening van 2018

12 september 2019

Inhoudsopgave

	Pagina
1. Jaarrekening	
1.1 Balans per 31 december	2
1.2 Staat van baten en lasten	3
1.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	4
1.4 Toelichting op de balans per 31 december	5
1.5 Toelichting op de staat van baten en lasten	8

1.1 Balans per 31 december

(na voorstel resultaatverdeling)

	2018		2017	
	€	€	€	€
Activa				
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Inventarissen		11.006		16.616
Totaal vaste activa		11.006		16.616
Vlottende activa				
<i>Vorraden</i>				
Jaarprenten en boeken		20.400		20.400
<i>Vorderingen</i>				
Debiteuren	2.725		4.475	
Overige vorderingen en overlopende activa	880		3.460	
		3.605		7.935
<i>Liquide middelen</i>		17.428		4.125
Totaal vlottende activa		41.433		32.460
		52.439		49.076
Passiva				
Eigen vermogen		14.139		6.942
Voorzieningen				
Overige voorzieningen		37.500		37.500
Kortlopende schulden				
Schulden aan leveranciers	-		4.634	
Overige schulden en overlopende passiva	800		-	
		800		4.634
		52.439		49.076

1.2 Staat van baten en lasten

	2018		2017	
	€	€	€	€
Opbrengsten		62.214		55.061
Afschrijvingen	5.610		5.610	
Overige bedrijfskosten	<u>49.230</u>		<u>40.277</u>	
Som der lasten		<u>54.840</u>		<u>45.887</u>
Exploitatieresultaat		7.374		9.174
Rentelasten en soortgelijke kosten		<u>-178</u>		<u>-138</u>
		7.196		9.036
Buitengewoon resultaat		<u>-</u>		<u>-6.400</u>
Resultaat		<u><u>7.196</u></u>		<u><u>2.636</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 2018</i>	
Aanschaffingswaarden	28.048
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-11.432</u>
<i>Boekwaarden per 1 januari 2018</i>	<u>16.616</u>
<i>Mutaties</i>	
Afschrijvingen	<u>-5.610</u>
<i>Saldo mutaties</i>	<u>-5.610</u>
<i>Stand per 31 december 2018</i>	
Aanschaffingswaarden	28.048
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-17.042</u>
<i>Boekwaarden per 31 december 2018</i>	<u>11.006</u>

Vlottende activa

Vorraden

	<u>2018</u>	<u>2017</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>2.725</u>	<u>4.475</u>
----------------------	--------------	--------------

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Overige vorderingen en overlopende activa		
Subsidie Gemeente Hengelo	-	2.000
Rekening-courant Stichting HeArtGallery	735	1.315
Waarborgsom	<u>145</u>	<u>145</u>
	<u>880</u>	<u>3.460</u>

Liquide middelen

Rabobank rekening-courant	<u>17.428</u>	<u>4.125</u>
---------------------------	---------------	--------------

Eigen vermogen

	<u>2018</u>
	€
Algemene reserve	
Stand per 1 januari	6.943
Resultaat verslagjaar	<u>7.196</u>
<i>Stand per 31 december</i>	<u>14.139</u>

De algemene reserve betreft de gecumuleerde exploitatieresultaten van de stichting

Voorzieningen

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Overige voorzieningen		
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>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Stand per 1 januari	37.500	37.500
Mutaties	<u>-</u>	<u>-</u>
<i>Stand per 31 december</i>	<u>37.500</u>	<u>37.500</u>

Kortlopende schulden

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
<i>Overige schulden en overlopende passiva</i>		
Vooruitontvangen deelnemersbijdragen	<u>800</u>	<u>-</u>

Voorstel resultaatverdeling

Het bestuur stelt voor het resultaat over 2018 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>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Opbrengsten		
Bijdragen deelnemers	33.450	38.061
Subsidies en sponsorbijdragen	22.764	12.500
Giften en schenkingen	<u>6.000</u>	<u>4.500</u>
Som der baten	<u><u>62.214</u></u>	<u><u>55.061</u></u>
 <i>Bijdragen deelnemers</i>		
Contributie deelnemers	<u><u>33.450</u></u>	<u><u>38.061</u></u>
 <i>Subsidies en sponsorbijdragen</i>		
Subsidie Gemeente Hengelo	13.264	12.500
Sponsorbijdragen Wolvecamp tentoonstelling	9.000	-
Sponsorbijdrage Sokkelproject begraafplaats	<u>500</u>	<u>-</u>
	<u><u>22.764</u></u>	<u><u>12.500</u></u>
 <i>Giften en schenkingen</i>		
Giften	<u><u>6.000</u></u>	<u><u>4.500</u></u>
 Afschrijvingen		
Afschrijving kabinetten	<u><u>5.610</u></u>	<u><u>5.610</u></u>
 Overige bedrijfskosten		
Sokkelproject "Achter de Basiliek"	5.070	5.934
Wolvecampprijs	22.406	2.652
HeArtgardens	480	7.616
HeArtfund	1.903	9.057
Deelnemersbijeenkomsten	8.335	8.604
Algemene kosten	<u>11.036</u>	<u>6.414</u>
	<u><u>49.230</u></u>	<u><u>40.277</u></u>

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
<i>Sokkelproject "Achter de Basiliek"</i>		
Vergoeding kunstenaars	4.875	2.800
Overige kosten	<u>195</u>	<u>3.134</u>
	<u>5.070</u>	<u>5.934</u>
<i>Wolvecampprijs</i>		
Prijzengeld/vergoeding kunstenaars	15.060	-
Publiciteit	1.513	2.316
Tentoonstelling	412	-
Overige kosten	<u>5.421</u>	<u>336</u>
	<u>22.406</u>	<u>2.652</u>
<i>HeArtgardens</i>		
Publiciteit	480	1.111
Vergoeding kunstenaars	-	6.300
Overige kosten	<u>-</u>	<u>205</u>
	<u>480</u>	<u>7.616</u>
<i>HeArtfund</i>		
Vergoeding kunstenaars	1.505	1.200
Publicaties	<u>398</u>	<u>7.857</u>
	<u>1.903</u>	<u>9.057</u>
<i>Deelnemersbijeenkomsten</i>		
Kosten uitstapjes	3.506	2.697
Kosten jaarprent	2.625	2.500
Kosten lezingen	1.523	1.157
Doorbelaste kosten kunstuitleen	-	1.125
Overige kosten	<u>681</u>	<u>1.125</u>
	<u>8.335</u>	<u>8.604</u>

Stichting HeARTpool te Hengelo

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
<i>Algemene kosten</i>		
Bestuurskosten	6.000	4.500
Internet- en websitekosten	3.485	327
Verzekeringen	136	380
Accountantskosten	-	819
Overige algemene kosten	<u>1.415</u>	<u>388</u>
	<u>11.036</u>	<u>6.414</u>
<i>Buitengewone lasten</i>		
Afboeking debiteuren	-	2.700
Afboeking overige vorderingen	<u>-</u>	<u>3.700</u>
	<u>-</u>	<u>6.400</u>

Hengelo, 12 september 2019

Het bestuur:

J.H Noltes

J.A.M. Kuipers-Bollen

G.J. Nijenhuis

H.C. de Gruil