

Stichting REIS MET JE HART
Penningweg 82
1507 DH Zaandam

JAARRAPPORT 2023

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2023

	Realisatie 2023	Begroting 2023	Verschil 2023	Realisatie 2022
	€	€	€	€
Baten				
Baten uit eigen fondsverwerving	(5) 8.244	12.773	-4.529	2.203
Sponsoring baten	(6) -	-	-	4.119
Fondsbijdragen	(7) 135.310	100.000	35.310	91.630
Som van de geworven baten	143.554	112.773	30.781	97.952
Sponsorbijdragen in natura	(8) 280.962	188.082	92.880	220.990
Som der baten	424.516	300.855	123.661	318.942
Lasten				
Besteed aan de doelstellingen				
Doelstelling vakantie genomineerden	(9) 47.109	22.187	24.922	39.564
Lasten in natura	(10) 280.962	188.082	92.880	220.990
	328.071	210.269	117.802	260.554
Kosten van beheer en administratie				
Personeelslasten	(11) 50.005	54.532	-4.527	39.366
Huisvestingslasten	(12) 2.820	2.615	205	2.410
Kantoorlasten	(13) 1.791	1.471	320	3.287
Wervingslasten	(14) 21.746	18.230	3.516	12.491
Algemene lasten	(15) 7.061	3.961	3.100	2.975
	83.423	80.809	2.614	60.529
Saldo voor financiële baten en lasten	13.022	9.777	3.245	-2.141
Financiële baten en lasten	(16) -444	-700	256	-408
Saldo	12.578	9.077	3.501	-2.549

3 KASSTROOMOVERZICHT 2023

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2023		2022	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Resultaat	13.022		-2.141	
Aanpassingen voor:				
Veranderingen in het werkkapitaal:				
Mutatie vorderingen	14.348		-6.267	
Mutatie kortlopende schulden (exclusief kortlopend deel van de langlopende schulden)	34.448		5.547	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		61.818		-2.861
Betaalde interest		-444		-408
Kasstroom uit operationele activiteiten		61.374		-3.269
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Mutatie continuïteitsreserve	12.578		-2.549	
Overige mutaties overige reserve	-12.578		2.549	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		-		-
		61.374		-3.269
Samenstelling geldmiddelen				
	2023		2022	
	€	€	€	€
Geldmiddelen per 1 januari		41.650		44.919
Mutatie liquide middelen		61.374		-3.269
Geldmiddelen per 31 december		103.024		41.650

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 2023

1. Vorderingen

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
Overige vorderingen		
Betaalde borg	100	100
Nog te ontvangen fondsbijdragen	-	13.430
	<u>100</u>	<u>13.530</u>

Overlopende activa

Nog te ontvangen NOW 8.0	-	918
	<u>-</u>	<u>918</u>

2. Liquide middelen

Triodos Bank Internet Zaken Rekening	<u>103.024</u>	<u>41.650</u>
--------------------------------------	----------------	---------------

Passiva

3. Eigen vermogen

Continuïteitsreserve

	2023	2022
	€	€
<i>Continuïteitsreserve</i>		
Stand per 1 januari	44.649	47.198
Dotatie	12.578	-2.549
Stand per 31 december	<u>57.227</u>	<u>44.649</u>

Overige reserves

Stand per 1 januari	-	-
Resultaatbestemming boekjaar	12.578	-2.549
Overige mutaties overige reserve	-12.578	2.549
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>-</u>

4. Kortlopende schulden

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	874	882
Pensioenen	546	491
	<u>1.420</u>	<u>1.373</u>
Overige schulden en overlopende passiva		
Overige schulden	42.536	8.226
Overlopende passiva	1.941	1.850
	<u>44.477</u>	<u>10.076</u>
Overige schulden		
Nog te betalen bedragen	36	36
Vooruit ontvangen fondsbijdragen	42.500	8.190
	<u>42.536</u>	<u>8.226</u>
Overlopende passiva		
Vakantiegeld	<u>1.941</u>	<u>1.850</u>

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Meerjarige financiële verplichtingen

Huur

Stichting Reis Met Je Hart huurt een ruimte aan de Penningweg 82 te Zaandam met een maandelijkse huurverplichting ad € 235,05. De huurovereenkomst is maandelijks opzegbaar.

6 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2023

	Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
	€	€	€
5. Baten uit eigen fondsverwerving			
Donaties en giften algemeen (particulieren)	6.697	12.773	854
Donaties algemeen (bedrijven)	1.547	-	1.349
	<u>8.244</u>	<u>12.773</u>	<u>2.203</u>
6. Sponsoring baten			
Sponsoring (bedrijven) diversen	-	-	4.119
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>4.119</u>
7. Fondsbijdragen			
Fondsbijdragen	135.310	100.000	91.630
	<u>135.310</u>	<u>100.000</u>	<u>91.630</u>
8. Sponsorbijdragen in natura			
Baten uit verblijf in natura	233.183	188.082	207.911
Baten uit vervoer in natura	9.342	-	3.655
Baten uit overige in natura	36.937	-	7.924
Overige in natura algemeen	1.500	-	1.500
	<u>280.962</u>	<u>188.082</u>	<u>220.990</u>
Besteed aan de doelstellingen			
9. Doelstelling vakantie genomineerden			
Lasten doelstelling zakgeld	18.440	9.737	15.915
Lasten doelstelling vervoerskosten	15.410	1.450	10.582
Lasten doelstelling verblijfkosten	11.270	11.000	13.067
Lasten damloop	1.989	-	-
	<u>47.109</u>	<u>22.187</u>	<u>39.564</u>
10. Lasten in natura			
Lasten verblijf in natura	233.183	188.082	207.911
Lasten vervoer in natura	9.342	-	3.655
Lasten overige in natura	36.937	-	7.924
Overige in natura algemeen	1.500	-	1.500
	<u>280.962</u>	<u>188.082</u>	<u>220.990</u>

	Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
	€	€	€
11. Personeelslasten			
Lonen en salarissen	38.687	54.532	36.819
Sociale lasten	5.853	-	5.543
Pensioenlasten	3.259	-	3.052
Overige personeelslasten	2.206	-	-6.048
	<u>50.005</u>	<u>54.532</u>	<u>39.366</u>
Lonen en salarissen			
Bruto lonen	35.810	54.532	34.086
Mutatie vakantiedagenverplichting	2.877	-	2.733
	<u>38.687</u>	<u>54.532</u>	<u>36.819</u>
Sociale lasten			
Premies sociale verzekeringswetten	5.853	-	5.543
	<u>5.853</u>	<u>-</u>	<u>5.543</u>
Pensioenlasten			
Pensioenlasten	3.259	-	3.052
	<u>3.259</u>	<u>-</u>	<u>3.052</u>
Overige personeelslasten			
Reis- en verblijflasten	108	-	404
Onkostenvergoedingen	588	-	-
Overige personeelslasten	-	-	216
Thuiswerkvergoeding	460	-	-
Werkkostenregeling	1.050	-	574
	<u>2.206</u>	<u>-</u>	<u>1.194</u>
NOW-subsidie 1.0	-	-	-7.242
	<u>2.206</u>	<u>-</u>	<u>-6.048</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 2023 gemiddeld 1 personeelslid werkzaam (2022: 1).

Overige bedrijfslasten

	Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
	€	€	€
12. Huisvestingslasten			
Huur onroerende zaak	2.820	2.615	2.410
13. Kantoorlasten			
Kantoorbehoeften	199	1.471	779
Automatiseringslasten	-	-	574
Contributies en abonnementen	763	-	739
Internet	829	-	1.195
	<u>1.791</u>	<u>1.471</u>	<u>3.287</u>
14. Wervingslasten			
Reclame- en advertentielasten	-	4.920	716
Congreslasten	-	-	1.502
Sponsoring/fondsenwerving lasten	21.746	13.310	10.273
	<u>21.746</u>	<u>18.230</u>	<u>12.491</u>
15. Algemene lasten			
Accountantslasten	887	1.025	824
Verzekeringen	2.206	2.936	2.140
Websitekosten	3.872	-	-
Overige algemene lasten	96	-	11
	<u>7.061</u>	<u>3.961</u>	<u>2.975</u>
16. Financiële baten en lasten			
Rentelasten en soortgelijke lasten	-444	-700	-408
Rentelasten en soortgelijke lasten			
Bank lasten	-269	-700	-263
Transactielasten Buckaroo	-121	-	-145
Transactielasten Mollie	-54	-	-
	<u>-444</u>	<u>-700</u>	<u>-408</u>

7 OVERIGE TOELICHTING

Bestemming van de winst 2023

De directie stelt voor om de winst over 2023 ad € 12.578 toe te voegen aan de continuïteitsreserve. Vooruitlopend op de vaststelling door de bestuursvergadering is dit voorstel reeds in de jaarrekening verwerkt.

Ondertekening bestuur voor akkoord

Zaandam, 3 juni 2024

R. Nuijen

H.J. Enting

J.W.M. Verheesen