

**STICHTING IN HET HART
TE GIESSENBURG**

Rapport inzake jaarstukken 2024

INHOUDSOPGAVE**Pagina****ALGEMEEN**

1	Samenstellingsverklaring	2
2	Algemeen	3
3	Financiële positie	4

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2024	6
2	Staat van baten en lasten over 2024	7
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	8
4	Toelichting op de balans per 31 december 2024	11
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2024	14
6	Overige toelichting	16

confidi

ALGEMEEN

Aan het bestuur van
Stichting in het hart
Kerkweg 2
3381 KJ Giessenburg

Kenmerk

131100/2024

Behandeld door

G. Huisman

Datum

26 maart 2025

Geachte bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2024 met betrekking tot uw stichting.

1 SAMENSTELLINGSVERKLARING

Geacht bestuur,

De jaarrekening van Stichting in het hart te Giessenburg is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2024 en de staat van baten lasten over 2024 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan.

Wij hebben deze samenstellingsopdracht uitgevoerd in overeenstemming met Nederlands recht en volgens richtlijnen en werkschema's, welke gebaseerd zijn op het NOAB kwaliteitssysteem (NKS). Dit houdt onder meer in dat wij ons gehouden hebben aan de voor ons geldende voorschriften in de verordeningen van de Nederlandse Orde van Administratie en Belastingdeskundigen (NOAB). Daardoor mag u er van uit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Op grond van bovenstaande wordt van ons verwacht dat wij de jaarrekening samenstellen in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het Nederlands Burgerlijk Wetboek en in overeenstemming met algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren, vergelijken, onderling aansluiten en het samenvatten van financiële gegevens ten behoeve van de jaarrekening en of kredietrapportage. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Wij hebben deze jaarrekening samengesteld voor het bestuur van Stichting in het hart met als doel Stichting in het hart in staat te stellen te voldoen aan de plicht de jaarrekening op te maken. Onze samenstellingsverklaring is uitsluitend bestemd voor het bestuur van Stichting in het hart en dient niet te worden verspreid aan of te worden gebruikt door anderen.

2 ALGEMEEN

2.1 Bedrijfsgegevens

De activiteiten van Stichting in het hart bestaan voornamelijk uit het tot stand brengen van een duurzame verbinding tussen inwoners, jong en oud, Nederlands en met een migratie achtergrond, vanuit de overtuiging dat ieder mens liefde en vriendschap nodig heeft. De stichting tracht haar doel te verwezenlijken door ontmoetingen tussen bewoners te faciliteren, het bezoeken van eenzamen, het organiseren van ontmoetingen, alsmede overige alternatieven die bijdragen aan de doelstelling van de stichting.

2.2 Bestuur

Per balansdatum wordt het bestuur gevoerd door mevrouw M. Harrewijn (voorzitter), de heer B.P. Verspuij (secretaris) en mevrouw H.J. Stam.

2.3 Oprichting stichting

Bij notariële akte d.d. 11 juni 2019 verleden voor notaris mr. H. Planten te Dordrecht is opgericht de stichting Stichting in het hart. De activiteiten worden met ingang van voornoemde datum gedreven voor rekening en risico van de stichting Stichting in het hart.

Stichting in het hart te Giessenburg

3 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:



	31-12-2024	31-12-2023
	€	€
Beschikbaar op lange termijn:		
Kapitaal	18.343	24.503
Waarvan vastgelegd op lange termijn:		
Materiële vaste activa	6.965	11.081
Werkkapitaal	11.378	13.422
 Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Vorderingen	-	1.493
Liquide middelen	11.595	11.979
	11.595	13.472
 Af: kortlopende schulden	217	50
Werkkapitaal	11.378	13.422

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,

Confidi,
betrokken partner in financiële dienstverlening

Dhr. G. Huisman

JAARREKENING

Balans per 31 december 2024

Staat van baten en lasten over 2024

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Toelichting op de balans per 31 december 2024

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2024

Overige toelichtingen

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2024
(voor resultaatbestemming)

	31 december 2024		31 december 2023	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Materiële vaste activa				
Verbouwing pand	3.443		3.769	
Inventaris	3.522		7.312	
		6.965		11.081
Vlottende activa				
Vorderingen	-		1.493	
Liquide middelen	11.595		11.979	
		11.595		13.472
		<u>18.560</u>		<u>24.553</u>
PASSIVA				
Reserves en fondsen				
Continuïteitsreserve	17.748		17.320	
Bestemmingsreserves	595		7.183	
		18.343		24.503
Kortlopende schulden				
Crediteuren		217		50
		<u>18.560</u>		<u>24.553</u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2024

	Realisatie 2024	Begroting 2024	Realisatie 2023
	€	€	€
Baten			
Baten van particulieren en andere organisaties zonder winststreven	13.267	11.640	12.959
Baten als tegenprestatie voor de levering van producten en/of diensten	21.027	18.640	17.973
Som der baten	34.294	30.280	30.932
Lasten			
Besteed aan de doelstellingen			
Exploitatie deelcafé De Buuf	14.145	14.432	12.560
Verstrekke bijdragen en donaties organisaties met een maatschappelijk doel	11.338	10.686	8.460
	25.483	25.118	21.020
Kosten van beheer en administratie			
Afschrijvingen	1.158	-	415
Kantoorlasten	3.874	900	2.177
Verkooplasten	1.750	240	577
Algemene lasten	750	750	750
	7.532	1.890	3.919
Saldo voor financiële baten en lasten	1.279	3.272	5.993
Rentelasten en soortgelijke lasten	-851	-600	-807
Saldo	428	2.672	5.186
Resultaatbestemming			
Continuïteitsreserve	428	2.672	5.186

Stichting in het hart te Giessenburg

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting in het hart is feitelijk en statutair gevestigd op Kerkweg 2 te Giessenburg en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 75054337.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving, waaronder Richtlijn 650 Fondsenwervende instellingen.

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.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde of vervaardigingslasten verminderd met afschrijvingen bepaald op basis van de geschatte levensduur rekening houdend met een eventuele restwaarde. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de aanschaffingswaarde of vervaardigingslasten.

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.

Reserves en fondsen

Continuïteitsreserve

Een continuïteitsreserve wordt gevormd voor de dekking van risico's op korte termijn en om zeker te stellen dat de fondsenwervende instelling ook in de toekomst aan haar verplichtingen kan voldoen. De omvang van de continuïteitsreserve is vastgesteld op circa eenmaal de organisatiekosten van het Fonds. De hoogte van de continuïteitsreserve is binnen de norm van de richtlijn "Reserve Goede Doelen" van het VFI, hetgeen maximaal 1,5 maal kosten werkorganisatie bedragen.

Bestemmingsreserves

De bestemmingsreserves zijn reserves met een beperktere bestedingsmogelijkheid, waarbij de beperking door het bestuur is aangebracht. De aard van de bestemmingsreserves wordt later toegelicht.

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

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.

Baten van particulieren en andere organisaties zonder winststreven

Dit betreft baten van organisaties zonder winststreven.

Lasten algemeen

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

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

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief.

Samenstellingsverklaring afgegeven

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2024**Materiële vaste activa**

	Verbouwing pand	Inventaris	Totaal
	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2024</i>			
Aanschaffingswaarde	16.151	20.494	36.645
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-12.382	-13.182	-25.564
	<u>3.769</u>	<u>7.312</u>	<u>11.081</u>
<i>Mutaties</i>			
Investeringsen	3.630	-	3.630
Afschrijvingen	-3.956	-3.790	-7.746
	<u>-326</u>	<u>-3.790</u>	<u>-4.116</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2024</i>			
Aanschaffingswaarde	19.781	20.494	40.275
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-16.338	-16.972	-33.310
Boekwaarde per 31 december 2024	<u>3.443</u>	<u>3.522</u>	<u>6.965</u>

Afschrijvingspercentages

	%
Verbouwing pand	20
Inventaris	20
Dit betreft de verbouwing van het pand dat gehuurd wordt gevestigd aan Kerkweg 2 in Giessenburg. Vanaf de oplevering in 2020 wordt de investering in 5 jaar afgeschreven.	

VLOTTENDE ACTIVA**Vorderingen**

	31-12-2024	31-12-2023
	€	€
Debiteuren		
Debiteuren	<u>-</u>	<u>1.493</u>

Stichting in het hart te Giessenburg

The logo for 'confidi' is displayed in white lowercase letters on a solid orange rectangular background.

Liquide middelen

Rabobank
Kas

	31-12-2024	31-12-2023
	€	€
	11.323	11.546
	272	433
	<u>11.595</u>	<u>11.979</u>

Reserves en fondsen

	31-12-2024	31-12-2023
	€	€
Continuïteitsreserve	17.748	17.320
Bestemmingsreserves	595	7.183
	<u>18.343</u>	<u>24.503</u>
	2024	2023
	€	€

Continuïteitsreserve

Stand per 1 januari	17.320	12.134
Resultaatbestemming	428	5.186
Stand per 31 december	<u>17.748</u>	<u>17.320</u>

Bestemmingsreserves*Bestemmingsreserve financiering vaste activa*

Stand per 1 januari	7.183	13.771
Afschrijvingen t.l.v. bestemmingsreserve	-6.588	-6.588
Stand per 31 december	<u>595</u>	<u>7.183</u>

In 2019 en 2020 is deze reserve gevormd, ter dekking van de investeringen in de verbouwing en inrichting van het deelcafé. De reserve is gevormd vanuit specifiek ten bate van dit doel verkregen giften en subsidies. Uit het bestemmingsfonds valt jaarlijks via de bestemming van het saldo van baten en lasten een bedrag vrij naar rato van de afschrijvingen op het materieel vast actief ten gunste van de afschrijvingskosten.

Niet in de balans opgenomen verplichtingen**Meerjarige financiële verplichtingen***Huur*

Stichting in het Hart is een huurovereenkomst aangegaan voor de duur van vijf jaar, ingaande op 1-10-2019 en lopende tot en met 30-09-2024. De huurprijs van het gehuurde pand (Kerkweg 2a te Giessenburg) bedraagt op de ingangsdatum op jaarbasis € 9.800,-.

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2024

	Realisatie 2024	Realisatie 2023
	€	€
Baten van particulieren en andere organisaties zonder winststreven		
Algemene giften	13.267	12.959
Baten als tegenprestatie voor de levering van producten en/of diensten		
Vergoeding verhuur etalage	2.715	2.570
Omzet consumpties deelcafé	26.094	22.239
Inkoop consumpties deelcafé	-7.782	-6.735
Inkoop klein materiaal deelcafé	-	-101
	21.027	17.973
Besteed aan de doelstellingen		
Exploitatie deelcafé De Buuf		
Huur locatie deelcafé De Buuf	9.801	9.801
Energiekosten deelcafé De Buuf	2.178	2.178
Klein onderhoud deelcafé De Buuf	2.012	242
Verzekering	154	142
Lokale belastingen	-	197
	14.145	12.560
Verstreckte bijdragen en donaties organisaties met een maatschappelijk doel		
Doantie Mitura	2.500	-
Donatie projecthulp Sri Lanka	2.000	-
Donatie Alpe d'HuZes	750	-
Donatie Stichting Endless Medical Advantage	250	-
Donatie Ugandareis Willem van Oranje	250	-
Donatie Het Beginpunt	250	-
Donatie Vrienden van Gerechtigheid	250	-
Donatie Lesbos luiers	988	-
Donatie Stichting World Servants	100	4.210
Donatie Gambia scholenplan	1.000	-
Donatie Brigt Star	2.500	-
Donatie We Connect Culture Ghana	-	250
Donatie project Roemenië	-	1.000
Donatie zorgboerderij Elizabeth Hoeve	-	2.000
Donatie Amizmiz Marokko	-	500
Donatie Teaching Arabs	-	500
Donatie Roemenie CVO-AV Calvijn	250	-
Donatie Albanie Diaconie Almkerk	250	-
	11.338	8.460

Afschrijvingen

	Realisatie 2024	Realisatie 2023
	€	€
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>		
Verbouwing pand	3.956	3.230
Inventaris	3.790	3.773
	7.746	7.003
Vrijval bestemmingsreserve	-6.588	-6.588
	1.158	415
<i>Kantoorlasten</i>		
Kleine aanschaffingen	1.329	102
Automatiseringslasten	639	610
Contributies en abonnementen	748	518
Kosten internet / website	1.158	947
	3.874	2.177
<i>Verkooplasten</i>		
Reklame- en advertentielasten	314	185
Representatie / trainingen	1.436	392
	1.750	577
<i>Algemene lasten</i>		
Accountantslasten	750	750
Financiële baten en lasten		
<i>Rentelasten en soortgelijke lasten</i>		
Bank- en rentekosten	-851	-807

Stichting in het hart te Giessenburg

6 OVERIGE TOELICHTING

Bestemming van het resultaat 2024

Het bestuur stelt voor om de winst over 2024 ad € 428 toe te voegen aan de continuïteitsreserve. Vooruitlopend op de vaststelling door de algemene vergadering is dit voorstel reeds in de jaarrekening verwerkt.

Ondertekening bestuur voor akkoord

Giessenburg, 26 maart 2025

Dhr. B.P. Verspuij, secretaris

Mevr. M. van Druten- Harrewijn, voorzitter

Mevr. H.J. den Toom - Stam