

Stichting Met je hart
Clarissenstraat 16
5281 AZ Boxtel

Financieel verslag 2021

INHOUDSOPGAVE

Pagina

RAPPORT

1	Samenstellingsverklaring	3
2	Algemeen	4
3	Financiële positie	4

BESTUURSVERSLAG

4	Bestuursverslag over 2021	5
---	---------------------------	---

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2021	7
2	Staat van baten en lasten over 2021	8
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	9
4	Toelichting op de balans per 31 december 2021	12
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2021	14

Aan het bestuur van
Stichting Met je hart
Clarissenstraat 16
5281 AZ Boxtel

<i>Kenmerk</i>	<i>Behandeld door</i>	<i>Datum</i>
133-2021	BI/JWvW	29 juni 2022

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2021 met betrekking tot uw Stichting.

1 SAMENSTELLINGSVERKLARING

De jaarrekening van Stichting Met je hart is door ons samengesteld op basis van de van u verkregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2021 en de winst-en-verliesrekening over 2021 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichtingen 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 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.

2 ALGEMEEN

2.1 Bedrijfsgegevens

De activiteiten van Stichting Met je hart bestaan voornamelijk uit het ondersteunen van maatschappelijk projecten ter verbetering van de situatie en de positie van de meeste kwetsbare groepen in onze samenleving.

2.2 Bestuur

Per balansdatum wordt het bestuur gevoerd door B.A.G. van Geel, P.H.J.M. van Alphen, N.E. Scherer - Vermeulen, A.W.J.M. Graft en S.M. Eising - van der Linden.

3 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Beschikbaar op lange termijn:		
Kapitaal	396.857	(12.501)
	<u> </u>	<u> </u>
Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Vorderingen	6.415	23.694
Liquide middelen	551.826	543.250
	<u>558.241</u>	<u>566.944</u>
Af: kortlopende schulden	161.384	579.445
	<u> </u>	<u> </u>
Werkkapitaal	<u>396.857</u>	<u>(12.501)</u>

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
IDiNG bv

drs B. Iding RBc

W.J.F. van Weerdenburg

BESTUURSVERSLAG OVER 2021

Het bestuur van Stichting Met je hart heeft een toezichthoudende rol en fungeert als klankbord voor de werknemers en vrijwilligers van de organisatie. De leden van het bestuur verrichten hun werkzaamheden onbezoldigd.

Terugblik 2021

Wij kunnen er niet om heen: het coronavirus en de maatregelen die zijn genomen om het virus in te dammen, hebben ook in 2021 veel impact gehad op de activiteiten van stichting Met je hart. De horeca waar normaliter de maandelijkse stamtafels plaatsvinden mochten geruime tijd maar een beperkt aantal gasten ontvangen of moesten zelfs de deuren in zijn geheel sluiten.

De kwetsbaarheid van onze ouderen gaf extra reden om terughoudend te zijn in het organiseren van fysieke ontmoetingen. De adviezen van het RIVM waren daarbij richtingbepalend. De vrijwilligers gaven in deze moeilijke tijd aandacht aan de ouderen via de telefoon, per post en door (culinaire) verrassingen aan de deur te brengen. Tevens is er wederom geïnvesteerd in een Met je hart Matinee, uitgezonden op de landelijke televisie waarvan ruim 600.000 mensen hebben kunnen genieten. Er is alles aan gedaan om de ouderen door deze moeilijke periode heen te loodsen.

Het coronavirus heeft niet alleen effect gehad op de ouderen en ontmoetingen van Met je hart, maar ook op de belangrijkste fondsenwervende campagne: EET met je hart. Een campagne die traditiegetrouw in het najaar plaatsvindt en waaraan ruim 500 horecagelegenheden en foodwinkels mee doen. Binnen 2 weken na de aftrap van de campagne werd een gedeeltelijke lockdown ingevoerd en op 19 december een harde lockdown. Het gevolg is dat voor het tweede opvolgende jaar de inkomsten uit deze campagne ruim 60% lager zijn dan pre-corona. De bijdragen vanuit maatschappelijke fondsen en subsidies vanuit lokale overheden waren daarentegen hoger dan gebruikelijk.

2021 is ook het jaar geweest waarin flink geïnvesteerd is in de professionalisering van de organisatie. Een logische stap gezien het feit dat de stichting flink aan het uitbreiden is over Nederland. Dit jaar zijn in 7 nieuwe gemeenten Met je hart vrijwilligersteams gestart en de vooruitzichten voor 2022 zijn 10 nieuwe gemeenten. Onze ambitie is om de Met je hart formule de komende jaren in alle provincies uit te rollen, waarvoor de voorbereidingen reeds getroffen zijn. Investerings die in 2021 gedaan zijn liggen op het vlak van ICT en vrijwilligersmanagement, zoals een vernieuwde website, een nieuw CRM systeem en een nieuw community platform zodat de vrijwilligers beschikken over up-to-date informatie, doorlopend kunnen verbeteren, vernieuwen en elkaar kunnen inspireren. Tevens heeft er een investering in de fondsenwerving plaatsgevonden om meer donateurs aan ons te binden. Het geormerkt wervingsprogramma van de Vrienden Loterij is hierbij belangrijk.

Er is een wijziging in de presentatie ten opzichte van de jaarcijfers 2020, die de transparantie vergroot. Het betreft de allocatie van bestedingen aan de doelstelling. Bestedingen die binnen 3 maanden plaats zullen vinden, worden gealloceerd onder kort lopende schulden. Bestedingen aan de doelstelling van de stichting die in de verdere toekomst liggen, worden vanaf 2021 gealloceerd onder de post bestemmingsreserve.

Wij zijn trots op alle medewerkers en vrijwilligers van Met je hart voor hun enorme betrokkenheid, doorzettingsvermogen, flexibiliteit en sociale hart gedurende het afgelopen verslagjaar. Wij danken onze financiële partners dat zij ons zijn blijven steunen in dit bijzondere jaar, waarbij speciale dank uitgaat naar onze horeca partners. Ook in moeilijke tijden hebben zij ons omarmd en gedaan wat ze konden. Hierdoor kon Met je hart structureel een belangrijk verschil maken voor ruim 2.600 ouderen. Het verschil tussen vergeten worden en aandacht krijgen.

Wij verwijzen u graag naar het Sociaal Jaarverslag 2021 dat dit financieel jaarverslag completeert. Ondertussen zijn de voorbereidingen voor ons jubileumjaar in volle gang want in september 2022 bestaat Met je hart 10 jaar. 2022 wordt niet alleen een jaar van kwalitatieve en kwantitatieve groei, maar ook een jaar van heel veel feestelijke ontmoetingen. Wij kijken er naar uit!

Boxtel, juni 2022
Sander Graft, voorzitter

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2021

		31 december 2021		31 december 2020	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vlottende activa					
Vorderingen	(1)	6.415		23.694	
Liquide middelen	(2)	<u>551.826</u>		<u>543.250</u>	
			558.241		566.944
			<u>558.241</u>		<u>566.944</u>
PASSIVA					
Stichtingsvermogen	(3)		396.857		(12.501)
Kortlopende schulden	(4)		<u>161.384</u>		<u>579.445</u>
			<u>558.241</u>		<u>566.944</u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

		Realisatie 2021	Realisatie 2020
		€	€
Baten			
Opbrengsten	(5)	117.529	183.864
Baten van particulieren	(6)	42.024	58.468
Bijdragen en donaties	(7)	282.145	214.612
Subsidiebatens	(8)	66.666	66.667
Baten van loterijorganisaties	(9)	30.520	10.745
		<u>538.884</u>	<u>534.356</u>
Lasten			
Besteed aan de doelstellingen	(10)	434.470	424.413
Wervingskosten	(11)	59.186	47.736
Personeelslasten	(12)	11.914	38.038
Overige bedrijfslasten	(13)	19.474	18.346
		<u>31.388</u>	<u>56.384</u>
Saldo		<u>13.840</u>	<u>5.823</u>
Resultaatbestemming			
Algemene reserve		<u>13.840</u>	<u>5.823</u>

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Met je hart is feitelijk en statutair gevestigd op Clarissenstraat 16 te Boxtel en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 56278128.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW.

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

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

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 geamortiseerde kostprijs.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat (saldo) wordt bepaald als het verschil tussen het totaal der baten en het totaal der lasten. Ontvangsten en uitgaven worden in de staat van baten en lasten toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben. Bij de toerekening wordt een bestendige gedragslijn gevolgd. Dit houdt in dat rekening wordt gehouden met de aan een periode toe te rekenen bedragen die in een andere periode zijn of worden ontvangen, dan wel betaald.

Baten waarvoor een bijzondere bestemming is aangewezen, worden afzonderlijk in de (toelichting op de) staat van baten en lasten verwerkt onder vermelding van de aard van de bestemming; indien deze baten in het verslagjaar niet volledig zijn besteed, worden de nog niet bestede gelden gereserveerd in de desbetreffende bestemmingsreserve(s) respectievelijk Bestemmingsfonds(en). Een onttrekking aan bestemmingsreserve respectievelijk -fonds wordt als besteding (last) verwerkt in de staat van baten en lasten.

Binnen de baten van particulieren is het gehele bedrag opgehaald door donaties en giften.

Indien aan bestemmingsreserve(s) respectievelijk bestemmingsfonds(en) wordt gedoteerd dan wel daaruit wordt geput wordt deze mutatie op de volgende wijze verwerkt: het saldo van de staat van baten en lasten wordt bepaald inclusief het overschot of tekort dat is ontstaan uit hoofde van de baten en lasten met een bijzondere bestemming. Onder de staat van baten en lasten wordt vervolgens een specificatie opgenomen van de verwerking van dit saldo in de onderscheiden posten van het eigen vermogen.

Baten van particulieren

Onder baten van particulieren wordt verstaan de algemene donaties voor de stichting.

Bijdragen en donaties

Onder baten van bedrijven worden verantwoord de ten gunste van het boekjaar ontvangen sponsor inkomsten alsmede donaties door bedrijven en ontvangen bijdragen van fondsen.

Baten van loterijorganisaties

Dit betreft zowel reguliere baten als baten die worden ontvangen met de verkoop van loten.

Subsidiebat

Hieronder wordt verstaan zowel subsidies van gemeenten, provincies als van het rijk.

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

Pensioenen

Stichting Met je hart heeft alle pensioenregelingen verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord.

De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2021

ACTIVA

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
1. Vorderingen		
Te ontvangen bijdragen	0	15.000
Overlopende activa	6.415	8.694
	<u>6.415</u>	<u>23.694</u>
Overlopende activa		
Tussenrekening donaties	<u>6.415</u>	<u>8.694</u>
2. Liquide middelen		
Rabobank	320.138	313.559
ING Bank N.V.	231.688	229.691
	<u>551.826</u>	<u>543.250</u>

PASSIVA

3. Stichtingsvermogen		
Algemene reserve	1.339	(12.501)
Bestemmingsreserves	395.518	0
	<u>396.857</u>	<u>(12.501)</u>
	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Algemene reserve		
Stand per 1 januari	(12.501)	(18.324)
Resultaatbestemming	13.840	5.823
Stand per 31 december	<u>1.339</u>	<u>(12.501)</u>
	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Bestemmingsreserves		
Bestemmingsreserve	<u>395.518</u>	<u>0</u>

De bestemmingsreserve wordt met ingang van ultimo 2021 aangehouden voor nog te besteden ouderen projecten op langere termijn. Onder kortlopende schulden wordt een reservering aangehouden voor de ouderenprojecten die in het eerste kwartaal na einde boekjaar plaatsvinden.

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
4. Kortlopende schulden		
Loonheffing	3.783	3.280
Pensioenen	6.894	30.085
Overlopende passiva	<u>150.707</u>	<u>546.080</u>
	<u><u>161.384</u></u>	<u><u>579.445</u></u>
 Pensioenpremies		
Pensioenen	<u>6.894</u>	<u>30.085</u>
 Overlopende passiva		
Nog te besteden kosten lokale teams	84.004	412.747
Nettoloon	36	0
Vooruitontvangen subsidies en bijdragen	<u>66.667</u>	<u>133.333</u>
	<u><u>150.707</u></u>	<u><u>546.080</u></u>

Nog te besteden kosten lokale teams bestaat uit de opgehaalde gelden uit restaurant acties, de spin off's hiervan alsmede de direct toegewezen bijdragen en donaties, minus de reeds bestede gelden aan de lokale projecten voor ouderen. De nog te besteden kosten lokale teams hebben betrekking op het 1e kwartaal 2022. Eind 2021 is een bedrag van € 395.518 toegevoegd aan de bestemmingsreserve.

Vooruitontvangen subsidies en bijdragen bestaat uit een vooruitontvangen bijdrage van de Vriendenloterij ad € 66.667.

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

	Realisatie 2021	Realisatie 2020
	€	€
5. Opbrengsten		
Opbrengst restaurantacties	32.265	87.610
Opbrengst spin-off activiteiten	85.264	96.254
	<u>117.529</u>	<u>183.864</u>
6. Baten van particulieren		
Donaties en giften	<u>42.024</u>	<u>58.468</u>
7. Bijdragen en donaties		
Bijdragen en donaties van bedrijven	157.386	172.607
Bijdragen van fondsen	124.759	42.005
	<u>282.145</u>	<u>214.612</u>
8. Subsidiebatens		
Vriendenloterij	<u>66.666</u>	<u>66.667</u>
9. Baten van loterijorganisaties		
Subsidies van lokale overheden	<u>30.520</u>	<u>10.745</u>
10. Besteed aan de doelstellingen		
Kosten activiteiten	184.176	257.367
Personeelslasten	118.495	72.734
Kosten website en CRM systeem	28.674	14.645
Kosten materialen en hulpmiddelen	12.690	9.686
Kosten impactmeting	0	2.481
Project coördinator	14.923	17.450
Overige kosten	8.739	17.607
	<u>367.697</u>	<u>391.970</u>
Mutatie nog te besteden kosten ouderenprojecten	<u>66.773</u>	<u>32.443</u>
11. Wervingskosten		
Lasten fondsverwerving		
Directe kosten fondsenwerving	29.034	6.023
Personeelslasten	22.962	36.367
Kosten website en CRM systeem	5.688	3.057
Kosten materialen en hulpmiddelen	918	339
Overige kosten	584	1.950
	<u>59.186</u>	<u>47.736</u>

	Realisatie 2021	Realisatie 2020
	€	€
12. Personeelslasten		
Lonen en salarissen	119.229	111.547
Sociale lasten	22.279	23.649
Pensioenlasten	11.062	10.272
Overige personeelslasten	(140.656)	(107.430)
	11.914	38.038
<i>Overige personeelslasten</i>		
Overige personeelslasten	800	1.671
Toewijzing naar doelstelling en werving	(141.456)	(109.101)
	(140.656)	(107.430)
Personeelsleden		
Bij de Stichting waren in 2021 gemiddeld 2 personeelsleden werkzaam, berekend op fulltimebasis (2020: 2).		
13. Overige bedrijfslasten		
Kosten website en CRM systeem	3.105	5.170
Materialen en hulpmiddelen	1.106	0
Kosten inhuur derden	3.731	4.362
Overige kosten	11.532	8.814
	19.474	18.346
<i>Kosten website en CRM systeem</i>		
Kosten website en CRM systeem	37.467	22.872
Toewijzing naar doelstelling en werving	(34.362)	(17.702)
	3.105	5.170
<i>Materialen en hulpmiddelen</i>		
Materialen en hulpmiddelen	14.714	10.025
Toewijzing naar doelstelling en werving	(13.608)	(10.025)
	1.106	0
<i>Kosten inhuur derden</i>		
Project coördinator	18.654	21.812
Toewijzing naar doelstelling en werving	(14.923)	(17.450)
	3.731	4.362

	Realisatie 2021	Realisatie 2020
	€	€
<i>Overige kosten</i>		
Reiskosten	1.755	4.749
Huur	0	1.088
Accountantskosten	2.500	2.500
Verzekering	395	395
Kantoorkosten	1.167	1.205
Vrijwilligersbijeenkomsten / ondersteuning	7.692	7.448
Administratiekosten	3.981	5.527
Bankkosten	3.365	5.487
Diverse	0	(28)
	<u>20.855</u>	<u>28.371</u>
Toewijzing naar doelstelling en werving	(9.323)	(19.557)
	<u>11.532</u>	<u>8.814</u>

Ondertekening bestuur voor akkoord

Boxtel, 29 juni 2022

B.A.G. van Geel

P.H.J.M. van Alphen

N.E. Scherer - Vermeulen

A.W.J.M. Graft

S.M. Eising - van der Linden