

Jaarrekening 2021

**Stichting Vrienden van Capri
Hartrevalidatie**

INHOUDSOPGAVE

Pagina

5.1 Jaarrekening 2021

| | | |
|-------|---|----|
| 5.1.1 | Balans per 31 december 2021 | 4 |
| 5.1.2 | Resultatenrekening over 2021 | 5 |
| 5.1.3 | Grondslagen van waardering en resultaatbepaling | 6 |
| 5.1.4 | Toelichting op de balans per 31 december 2021 | 8 |
| 5.1.5 | Toelichting op de resultatenrekening over 2021 | 10 |

5.2 Overige gegevens

| | | |
|-------|--|----|
| 5.2.1 | Vaststelling en goedkeuring jaarrekening | 12 |
| 5.2.2 | Resultaatbestemming | 12 |
| 5.2.3 | Ondertekening door bestuurders | 12 |

5.1 JAARREKENING 2021

5.1 JAARREKENING

5.1.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2021
(na resultaatbestemming)

| | <u>Ref.</u> | <u>31-dec-21</u> | <u>31-dec-20</u> |
|---|-------------|-----------------------|-----------------------|
| | | € | € |
| ACTIVA | | | |
| Vaste activa | | | |
| Materiële vaste activa | 1 | 9.225 | 9.225 |
| Totaal vaste activa | | <u>9.225</u> | <u>9.225</u> |
| Vlottende activa | | | |
| Vorderingen en overlopende activa | 2 | 11.947 | 0 |
| Liquide middelen | 3 | 147.549 | 299.044 |
| Totaal vlottende activa | | <u>159.496</u> | <u>299.044</u> |
| Totaal activa | | <u><u>168.721</u></u> | <u><u>308.269</u></u> |
| PASSIVA | | | |
| Stichtingsvermogen | 4 | 168.675 | 196.408 |
| Kortlopende schulden | | | |
| Kortlopende schulden en overlopende passiva | 5 | 46 | 111.861 |
| Totaal passiva | | <u><u>168.721</u></u> | <u><u>308.269</u></u> |

5.1.2 RESULTATENREKENING OVER 2021

| | <u>Ref.</u> | <u>2021</u> € | <u>2020</u> € |
|---|-------------|-----------------------|-----------------------|
| BEDRIJFSOPBRENGSTEN: | | | |
| Overige bedrijfsopbrengsten | 6 | 17.591 | 500 |
| Som der bedrijfsopbrengsten | | <u>17.591</u> | <u>500</u> |
| BEDRIJFSLASTEN: | | | |
| Verstrekke subsidies & giften | 7 | 44.417 | 47.002 |
| Personeelskosten | 8 | 605 | 2.774 |
| Overige bedrijfskosten | 9 | 302 | 87 |
| Som der bedrijfslasten | | <u>45.324</u> | <u>49.863</u> |
| BEDRIJFSRESULTAAT | | -27.733 | -49.363 |
| RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING | | -27.733 | -49.363 |
| RESULTAAT BOEKJAAR | | <u><u>-27.733</u></u> | <u><u>-49.363</u></u> |
| RESULTAATBESTEMMING | | | |
| <i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i> | | <u>2021</u> € | <u>2020</u> € |
| Toevoeging/(onttrekking): | | | |
| Algemene reserves | | -27.733 | -49.363 |
| | | <u><u>-27.733</u></u> | <u><u>-49.363</u></u> |

5.1.3 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

5.1.3.1 Algemeen

Algemene gegevens

Stichting Vrienden van Capri Hartrevalidatie is statutair (en feitelijk) gevestigd aan de Max Euwelaan 55, 3062 MA te Rotterdam en is geregistreerd onder KvK-nummer 4130224.

Op 7 september 2020 is het nieuwe bestuur toegetreden en vanaf 1 januari 2020 is St. Vrienden aangemerkt als Algemeen Nut Beoogde Instelling.

Doelstelling stichting

De stichting heeft ten doel de ondersteuning van de cardiologische preventie en revalidatie en de bevordering en financiering van onderzoek op het gebied daarvan, een en ander ten behoeve van in Nederland werkzame instellingen alsmede het verrichten van al hetgeen met het vorenstaande in de ruimste zin, direct of indirect, in verband staat of daartoe bevorderlijk kan zijn.

Verslaggevingsperiode

Deze jaarrekening heeft betrekking op het boekjaar 2021, dat is geëindigd op balansdatum 31 december 2021.

Omzetbelasting

St. Vrienden verricht vanaf 1 januari 2020 geen belaste activiteiten voor de omzetbelasting.

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Regeling verslaggeving WTZi en de stellige uitspraken van de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving, uitgegeven door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

Vergelijking met voorgaand jaar

De grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar.

5.1.3.2 Grondslagen van waardering van activa en passiva

Activa en passiva

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. Toelichtingen op posten in de balans en resultatenrekening zijn in de jaarrekening genummerd.

Vorderingen

Vorderingen worden opgenomen voor de nominale waarde. Een voorziening wordt getroffen op de vorderingen op grond van verwachte oninbaarheid.

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.

5.1.3 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

5.1.3.3 Grondslagen van resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.

De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben, uitgaande van historische kosten. Verliezen worden verantwoord als deze voorzienbaar zijn; baten worden verantwoord als deze gerealiseerd zijn.

Baten (waaronder nagekomen budgetaanpassingen) en lasten uit voorgaande jaren die in dit boekjaar zijn geconstateerd, worden aan dit boekjaar toegerekend.

5.1.4 TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

1. Materiële vaste activa

De specificatie is als volgt:

| | <u>31-dec-21</u> | <u>31-dec-20</u> |
|-------------------------------|------------------|------------------|
| | € | € |
| Inventaris | 9.225 | 9.225 |
| Totaal materiële vaste activa | <u>9.225</u> | <u>9.225</u> |

Het verloop van de materiële activa in het verslagjaar is als volgt weer te geven:

| | <u>31-dec-21</u> | <u>31-dec-20</u> |
|-----------------------------------|------------------|------------------|
| | € | € |
| Boekwaarde per 1 januari | 9.225 | 9.225 |
| Bij: investeringen | 0 | 0 |
| Af: afschrijvingen | 0 | 0 |
| Af: desinvesteringen | 0 | 0 |
| Boekwaarde per 31 december | <u>9.225</u> | <u>9.225</u> |
| Aanschafwaarde | 9.225 | 9.225 |
| Cumulatieve afschrijvingen | 0 | 0 |

Toelichting:

De Inventaris betreft schilderijen met een verkrijgingsprijs van € 9.225. Er wordt niet op afgeschreven.

2. Vorderingen en overlopende activa

De specificatie is als volgt:

| | <u>31-dec-21</u> | <u>31-dec-20</u> |
|--|------------------|------------------|
| | € | € |
| Te verrekenen met Capri Hartrevalidatie | 11.947 | 0 |
| Totaal vorderingen en overlopende activa | <u>11.947</u> | <u>0</u> |

Toelichting:

In 2021 heeft Capri Hartrevalidatie € 17.411 ontvangen van Erasmus t.b.v. inspanning voor Opticare XL.

Dit bedrag heeft zij gedoneerd aan St Vrienden en heeft St Vrienden per 31-12-2021 nog te vorderen van Capri Hartrevalidatie.

3. Liquide middelen

De specificatie is als volgt:

| | <u>31-dec-21</u> | <u>31-dec-20</u> |
|-------------------------|------------------|------------------|
| | € | € |
| Bankrekeningen | 147.499 | 299.044 |
| Kas | 50 | |
| Totaal liquide middelen | <u>147.549</u> | <u>299.044</u> |

Toelichting:

De liquide middelen staan ter vrije beschikking.

5.1.4 TOELICHTING OP DE BALANS

PASSIVA

4. Stichtingsvermogen

Het stichtingsvermogen bestaat uit de volgende componenten:

| | <u>31-dec-21</u> | <u>31-dec-20</u> |
|--|------------------|------------------|
| | € | € |
| Niet collectief gefinancierd vrij vermogen | 168.675 | 196.408 |
| Totaal Stichtingsvermogen | <u>168.675</u> | <u>196.408</u> |

Niet collectief gefinancierd vrij vermogen

Het verloop is als volgt weer te geven:

| | <u>Saldo per</u> <u>1-jan-2020</u> | <u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u> | <u>Overige</u> <u>mutaties</u> | <u>Saldo per</u> <u>31-dec-2020</u> |
|---|---------------------------------------|--|-----------------------------------|--|
| | € | € | € | € |
| Algemene reserves | 196.408 | -27.733 | 0 | 168.675 |
| Totaal niet-collectief gefinancierd vrij vermogen | <u>196.408</u> | <u>-27.733</u> | <u>0</u> | <u>168.675</u> |

5. Kortlopende schulden en overlopende passiva

De specificatie is als volgt:

| | <u>31-dec-21</u> | <u>31-dec-20</u> |
|--|------------------|------------------|
| | € | € |
| Nog te betalen aan St. Capri Hartrevalidatie Rotterdam | 0 | 111.861 |
| Nog te betalen rentekosten | 46 | 0 |
| Totaal kortlopende schulden en overlopende passiva | <u>46</u> | <u>111.861</u> |

5.1.5 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

BATEN

6. Toelichting overige bedrijfsopbrengsten

| <i>De specificatie is als volgt:</i> | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|--------------------------------------|---------------|-------------|
| | € | € |
| Giften en donaties | 17.591 | 500 |
| Totaal overige bedrijfsopbrengsten | <u>17.591</u> | <u>500</u> |

LASTEN

7. Verstrekte subsidies & giften

| <i>De specificatie is als volgt:</i> | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|---|---------------|---------------|
| | € | € |
| Onderzoek Opticare XL, verlenging promovendus | 44.417 | 47.002 |
| Totaal subsidies & giften | <u>44.417</u> | <u>47.002</u> |

8. Personeelskosten

| <i>De specificatie is als volgt:</i> | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|---|-------------|--------------|
| | € | € |
| Doorbelaste personeelskosten (t.b.v. administratie) | 605 | 2.774 |
| Totaal personeelskosten | <u>605</u> | <u>2.774</u> |

Toelichting:

Gedurende het jaar 2021 waren geen werknemers in dienst van de stichting (2020:0).

9. Overige bedrijfskosten

| <i>De specificatie is als volgt:</i> | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|--------------------------------------|-------------|-------------|
| | € | € |
| Projektkosten | 0 | 0 |
| Autokosten | 0 | 0 |
| Automatiseringskosten | 0 | 0 |
| Rente- en bankkosten | 302 | 87 |
| Algemene kosten | 0 | 0 |
| Subtotaal | <u>302</u> | <u>87</u> |
| Desinvesteringsresultaat | 0 | 0 |
| Totaal overige bedrijfskosten | <u>302</u> | <u>87</u> |

5.2 OVERIGE GEGEVENS

5.2 OVERIGE GEGEVENS

5.2.1 Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

Het bestuur van de Stichting Vrienden van Capri Hartrevalidatie heeft de jaarrekening 2021 goedgekeurd in de vergadering van 16 juni 2022.

5.2.2 Resultaatbestemming

Het resultaat wordt verdeeld volgens de resultaatverdeling in paragraaf 5.1.2. met inachtneming van artikel 3 van de statuten.

5.2.3 Ondertekening door bestuurders

Dhr. R.J. Langejan, secretaris

Dhr. M.W. van Sluis, voorzitter
