

STICHTING HERO TOWN NL
TE NIJMEGEN

Rapport inzake jaarstukken 2021

INHOUDSOPGAVE

Pagina

FINANCIEEL VERSLAG

1	Opdracht	3
2	Samenstellingsverklaring	3
3	Algemeen	4
4	Resultaat	5

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2021	6
2	Staat van baten en lasten over 2021	7
3	Kasstroomoverzicht 2021	8
4	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	9
5	Toelichting op de balans per 31 december 2021	11
6	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2021	13

Aan het bestuur van
Stichting Hero Town NL
Hooglandstraat 188
3036 PR Rotterdam

Geachte bestuur,

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

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2021 van uw besloten vennootschap, waarin begrepen de balans met tellingen van € 44.337 en de staat van baten en lasten sluitende met een resultaat van € 20.393, samengesteld.

2 SAMENSTELLINGSVERKLARING

Opdracht

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2021 van Stichting Hero Town NL te Nijmegen bestaande uit de balans per 31 december 2021 en de staat van baten en lasten over 2021 met de toelichting samengesteld.

Werkzaamheden

Wij hebben onze samenstellingsopdracht uitgevoerd in overeenstemming met Nederlands recht. De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren, vergelijken, partieel controleren en het samenvatten van financiële gegevens. De aard en de omvang van deze werkzaamheden brengen met zich dat deze niet kunnen resulteren in volledige zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Nijmegen, <Vul datum in>

Tax Tigers Nijmegen

P.I.M. Freriks
Register Belastingconsulent

3 ALGEMEEN

3.1 Bedrijfsgegevens

De activiteiten van Stichting Hero Town NL bestaan voornamelijk uit het stimuleren van persoonlijke en maatschappelijke proactiviteit middels het ontwerpen en uitvoeren van projecten voor schoolkinderen.

3.2 Bestuur

Per balansdatum wordt het bestuur gevoerd door Olav de Maat (voorzitter), Jana Sangen (penningmeester) en Michelle Siemons (secretaris).

3.3 Bestemming van de winst 2021

De winst over 2021 bedraagt € 20.393 tegenover een winst over 2020 van € 11.196.

Het resultaat is toegevoegd aan de overige reserves.

4 RESULTAAT

4.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2021 bedraagt € 20.393 tegenover € 11.196 over 2020. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	<u>Realisatie 2021</u>	<u>Realisatie 2020</u>
	€	€
Baten	29.500	79.289
Lasten		
Projectkosten		
Projectwerkzaamheden uitbesteed aan derden	5.420	21.777
Lasten van werkzaamheden derden	-	26
	<u>5.420</u>	<u>21.803</u>
Beheerskosten		
Personeelslasten	-	38.280
Afschrijvingen immateriële vaste activa	5.976	5.976
Ontrekking egalisatierekening	-4.110	-4.110
Overige bedrijfslasten	1.821	6.144
Som der lasten	<u>3.687</u>	<u>46.290</u>
Saldo	<u><u>20.393</u></u>	<u><u>11.196</u></u>

4.2 Resultaatanalyse

De ontwikkeling van het resultaat 2021 ten opzichte van 2020 kan als volgt worden geanalyseerd:

	<u>2021</u>	
	€	€
<i>Factoren waardoor het resultaat toeneemt:</i>		
Afname personeelskosten	38.280	
Afname overige bedrijfskosten	<u>4.323</u>	
		42.603
<i>Factoren waardoor het resultaat afneemt:</i>		
Afname bruto-omzetresultaat		33.406
Toename resultaat		<u><u>9.197</u></u>

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2021
(na winstbestemming)

		31 december 2021		31 december 2020	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vaste activa					
Immateriële vaste activa	(1)				
Software, website en logo			13.478		19.454
Vlottende activa					
Liquide middelen	(2)		30.859		20.828
			<u>44.337</u>		<u>40.282</u>

PASSIVA

Reserves en fondsen

Overige reserves

33.092

12.698

Voorzieningen

(3)

10.275

14.385

Kortlopende schulden

(4)

970

13.199

44.337

40.282

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

	<u>Realisatie 2021</u>	<u>Realisatie 2020</u>
	€	€
Baten	29.500	79.289
Lasten		
Kostprijs van de omzet		
Projectwerkzaamheden uitbesteed aan derden	(6) 5.420	21.777
Lasten van werkzaamheden derden	(7) -	26
	<u>5.420</u>	<u>21.803</u>
Beheerskosten		
Personeelslasten	(8) -	38.280
Afschrijvingen	(9) 1.866	1.866
Overige bedrijfslasten	(10) 1.821	6.144
	<u>3.687</u>	<u>46.290</u>
Saldo	<u>20.393</u>	<u>11.196</u>
Resultaatbestemming		
Overige reserves	<u>20.393</u>	<u>11.196</u>

3 KASSTROOMOVERZICHT 2021

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2021		2020	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Resultaat	20.393		11.196	
Aanpassingen voor:				
Afschrijvingen	5.976		5.976	
Mutatie voorzieningen	-4.110		-4.109	
Veranderingen in het werkkapitaal:				
Mutatie vorderingen	-		500	
Mutatie kortlopende schulden (exclusief kortlopend deel van de langlopende schulden)	-12.229		-7.972	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		10.030		5.591
Kasstroom uit operationele activiteiten		10.030		5.591
		10.030		5.591

Samenstelling geldmiddelen

	2021		2020	
	€	€	€	€
Geldmiddelen per 1 januari		20.828		15.237
Mutatie liquide middelen		10.031		5.591
Geldmiddelen per 31 december		30.859		20.828

4 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Hero Town NL (geregistreerd onder KvK-nummer 67779379), statutair gevestigd te Nijmegen, bestaan voornamelijk uit het stimuleren van persoonlijke en maatschappelijke proactiviteit middels het ontwerpen en uitvoeren van projecten voor schoolkinderen.

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

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.

Vorzieningen

Een voorziening wordt gevormd voor verplichtingen waarvan het waarschijnlijk is dat zij zullen moeten worden afgewikkeld en waarvan de omvang redelijkerwijs is te schatten. De omvang van de voorziening wordt bepaald door de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichtingen en verliezen per balansdatum af te wikkelen. Voorzieningen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

De voorzieningen hebben een overwegend langlopend karakter.

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 (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.

Projectwerkzaamheden uitbesteed aan derden

Onder de kostprijs van de omzet wordt verstaan de directe aan de geleverde goederen en diensten toe te rekenen lasten. Hieronder is voorts begrepen een mutatie in de afwaardering wegens incourantheid van de voorraden.

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

Immateriële vaste activa inclusief goodwill en materiële vaste activa worden vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

Boekwinsten en -verliezen uit de incidentele verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2021

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Immateriële vaste activa

Afschrijvingspercentages

	%
Software, website en logo	20

	2021	2020
	€	€
Software, website en logo		
Verkrijgingsprijs	29.881	29.881
Cumulatieve afschrijvingen en overige waardeverminderingen	-10.427	-4.451
<i>Boekwaarde per 1 januari</i>	<u>19.454</u>	<u>25.430</u>
<i>Mutaties</i>		
Afschrijvingen	<u>-5.976</u>	<u>-5.976</u>
Verkrijgingsprijs	29.881	29.881
Cumulatieve afschrijvingen en overige waardeverminderingen	-16.403	-10.427
<i>Boekwaarde per 31 december</i>	<u>13.478</u>	<u>19.454</u>

VLOTTENDE ACTIVA

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
2. Liquide middelen		
Triodos 338.531.378	<u>30.859</u>	<u>20.828</u>

PASSIVA

	2021	2020
	€	€
Overige reserves		
Stand per 1 januari	12.699	1.502
Resultaat boekjaar	20.393	11.196
Stand per 31 december	<u>33.092</u>	<u>12.698</u>

3. Voorzieningen

Overige voorzieningen

Egalisatierekening investeringen

Stand per 1 januari	14.385	18.495
Onttrekking	-4.110	-4.110
Stand per 31 december	<u>10.275</u>	<u>14.385</u>

De egalisatierekening investeringen heeft betrekking op ontvangen subsidies waarmee de kosten van de ontwikkeling van het platform in 2019 zijn betaald. De egalisatierekening wordt geleidelijk ten gunste van de exploitatie gebracht. Hiermee worden de jaarlijkse afschrijvingslasten op het platform deels afgedekt.

4. Kortlopende schulden

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Te ontvangen facturen HeroTown		
Te ontvangen facturen uitbesteed werk	-	12.500
	<u>-</u>	<u>12.500</u>

Dit betreft verplichtingen inzake uitgevoerde werkzaamheden van ZZP-ers.

Overlopende passiva

Te betalen administratiekosten	931	660
Rente- en bankkosten	39	39
	<u>970</u>	<u>699</u>

6 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

	Realisatie 2021	Realisatie 2020
	€	€
5. Netto-omzet		
Omzet diverse subsidies	10.000	-
Subsidie Madurodam Kinderfonds	-	75.833
Omzet donaties	19.500	3.456
	<u>29.500</u>	<u>79.289</u>
6. Projectwerkzaamheden uitbesteed aan derden		
Uitbesteed werk	5.420	21.777
	<u>5.420</u>	<u>21.777</u>
7. Lasten van werkzaamheden derden		
Reiskosten	-	26
	<u>-</u>	<u>26</u>
8. Personeelslasten		
Lonen en salarissen	-	32.141
Sociale lasten	-	5.993
Overige personeelslasten	-	146
	<u>-</u>	<u>38.280</u>
<i>Lonen en salarissen</i>		
Bruto lonen	-	28.000
Res. en Opslag loopbaanbudget	-	-930
Res. en Opslag individueel keuzebudget	-	5.071
	<u>-</u>	<u>32.141</u>
<i>Sociale lasten</i>		
Afdracht Sociale Lasten (WG)	-	5.993
	<u>-</u>	<u>5.993</u>
<i>Overige personeelslasten</i>		
Kosten arbodienst	-	146
	<u>-</u>	<u>146</u>
9. Afschrijvingen		
<i>Afschrijvingen immateriële vaste activa</i>		
Software, website en logo	5.976	5.976
	<u>5.976</u>	<u>5.976</u>
<i>Onttrekking egalisatierekening</i>		
Onttrekking egalisatiereserve	-4.110	-4.110
	<u>-4.110</u>	<u>-4.110</u>
10. Overige bedrijfslasten		
Kantoorlasten	8	97
Verkooplasten	223	1.085
transporteren	231	1.182

	Realisatie 2021	Realisatie 2020
	€	€
Transport	231	1.182
Algemene lasten	1.590	4.962
	<u>1.821</u>	<u>6.144</u>
<i>Kantoorlasten</i>		
Kantoorbenodigdheden	8	36
Automatiseringslasten	-	61
	<u>8</u>	<u>97</u>
<i>Verkooplasten</i>		
Reklame- en advertentielasten	-	227
Representatielasten	78	108
Websitekosten	145	750
	<u>223</u>	<u>1.085</u>
<i>Algemene lasten</i>		
Administratiekosten	750	1.610
Advieslasten	30	2.425
Verzekeringen	635	708
Bankkosten	175	180
Koffie en thee e.d.	-	39
	<u>1.590</u>	<u>4.962</u>

