

STICHTING HERO TOWN NL
TE NIJMEGEN

Rapport inzake jaarstukken 2020

INHOUDSOPGAVE

Pagina

FINANCIEEL VERSLAG

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

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2020	6
2	Staat van baten en lasten over 2020	7
3	Kasstroomoverzicht 2020	8
4	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	9
5	Toelichting op de balans per 31 december 2020	11
6	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2020	14

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

Geachte bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2020 met betrekking tot uw besloten vennootschap.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2020 van uw besloten vennootschap, waarin begrepen de balans met tellingen van € 40.282 en de staat van baten en lasten sluitende met een resultaat van € 11.196, samengesteld.

2 SAMENSTELLINGSVERKLARING

Opdracht

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2020 van Stichting Hero Town NL te Nijmegen bestaande uit de balans per 31 december 2020 en de staat van baten en lasten over 2020 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, 4 maart 2021

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 2020

De winst over 2020 bedraagt € 11.196 tegenover een verlies over 2019 van € 4.633.

Het resultaat is toegevoegd aan de overige reserves.

4 RESULTAAT

4.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2020 bedraagt € 11.196 tegenover negatief € 4.633 over 2019. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
	€	€	€
Baten	79.289	-	124.661
Lasten			
Projectkosten			
Projectwerkzaamheden uitbesteed aan derden	21.777	-	41.931
Lasten van werkzaamheden derden	26	-	1.409
	<u>21.803</u>	<u>-</u>	<u>43.340</u>
Beheerskosten			
Personeelslasten	38.280	-	77.405
Afschrijvingen immateriële vaste activa	5.976	-	3.921
Ontrekking egalisatierekening	-4.110	-	-2.055
Overige bedrijfslasten	6.144	-	6.683
Som der lasten	<u>46.290</u>	<u>-</u>	<u>85.954</u>
Saldo	<u><u>11.196</u></u>	<u><u>-</u></u>	<u><u>-4.633</u></u>

4.2 Resultaatanalyse

De ontwikkeling van het resultaat 2020 ten opzichte van 2019 kan als volgt worden geanalyseerd:

	2020	
	€	€
<i>Factoren waardoor het resultaat toeneemt:</i>		
Afname personeelskosten	39.125	
Afname overige bedrijfskosten	<u>539</u>	
		39.664
<i>Factoren waardoor het resultaat afneemt:</i>		
Afname bruto-omzetresultaat		23.835
Toename resultaat		<u><u>15.829</u></u>

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2020
(na winstbestemming)

	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Immateriële vaste activa (1)				
Software, website en logo		19.454		25.430
Vlottende activa				
Vorderingen (2)		-		500
Liquide middelen (3)		20.828		15.237
		<u>20.828</u>		<u>15.237</u>
		20.828		15.737
		<u>40.282</u>		<u>41.167</u>

		<u>31 december 2020</u>		<u>31 december 2019</u>	
		€	€	€	€
PASSIVA					
Reserves en fondsen					
Overige reserves			12.698		1.502
Voorzieningen	(4)		14.385		18.494
Kortlopende schulden	(5)		13.199		21.171
			<u>40.282</u>		<u>41.167</u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020

	<u>Realisatie 2020</u>	<u>Realisatie 2019</u>
	€	€
Baten	79.289	124.661
Lasten		
Kostprijs van de omzet		
Projectwerkzaamheden uitbesteed aan derden	(7) 21.777	41.931
Lasten van werkzaamheden derden	(8) 26	1.409
	<u>21.803</u>	<u>43.340</u>
Beheerskosten		
Personeelslasten	(9) 38.280	77.405
Afschrijvingen	(10) 1.866	1.866
Overige bedrijfslasten	(11) 6.144	6.683
	<u>46.290</u>	<u>85.954</u>
Saldo	<u>11.196</u>	<u>-4.633</u>
Resultaatbestemming		
Overige reserves	<u>11.196</u>	<u>-4.633</u>

3 KASSTROOMOVERZICHT 2020

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2020		2019	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Resultaat	11.196		-4.633	
Aanpassingen voor:				
Afschrijvingen	5.976		3.921	
Mutatie voorzieningen	-4.109		18.494	
Veranderingen in het werkkapitaal:				
Mutatie vorderingen	500		-500	
Mutatie kortlopende schulden (exclusief kortlopend deel van de langlopende schulden)	-7.972		13.681	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		5.591		30.963
Kasstroom uit operationele activiteiten		5.591		30.963
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in immateriële vaste activa		-		-20.549
		5.591		10.414
Samenstelling geldmiddelen				
Geldmiddelen per 1 januari		15.237		4.823
Mutatie liquide middelen		5.591		10.414
Geldmiddelen per 31 december		20.828		15.237

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.

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.

Voorzieningen

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 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.

Netto-omzet

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

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 2020

ACTIVA

1. Immateriële vaste activa

Afschrijvingspercentages

Software, website en logo	20	%
---------------------------	----	---

	2020	2019
	€	€
Software, website en logo		
Verkrijgingsprijs	29.881	9.332
Cumulatieve afschrijvingen en overige waardeverminderingen	-4.451	-530
<i>Boekwaarde per 1 januari</i>	<u>25.430</u>	<u>8.802</u>
<i>Mutaties</i>		
Investerings	-	20.549
Afschrijvingen	-5.976	-3.921
	<u>-5.976</u>	<u>16.628</u>
Verkrijgingsprijs	29.881	29.881
Cumulatieve afschrijvingen en overige waardeverminderingen	-10.427	-4.451
<i>Boekwaarde per 31 december</i>	<u>19.454</u>	<u>25.430</u>

Goodwill

VLOTTENDE ACTIVA

2. Vorderingen

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Debiteuren		
Nog te factureren	-	500
	<u>-</u>	<u>500</u>

3. Liquide middelen

Triodos 338.531.378	<u>20.828</u>	<u>15.237</u>
---------------------	---------------	---------------

PASSIVA

	2020	2019
	€	€
Overige reserves		
Stand per 1 januari	1.502	6.135
Resultaat boekjaar	11.196	-4.633
Stand per 31 december	<u>12.698</u>	<u>1.502</u>

4. Voorzieningen

Overige voorzieningen

Egalisatierekening investeringen

Stand per 1 januari	18.495	-
Dotatie	-	20.549
Onttrekking	-4.110	-2.055
Stand per 31 december	<u>14.385</u>	<u>18.494</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.

5. Kortlopende schulden

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Vooruitontvangen subsidies		
Subsidie stichting Madurodam Kinderfonds	-	10.833
Te ontvangen facturen HeroTown		
Te ontvangen facturen uitbesteed werk	12.500	551
	<u>12.500</u>	<u>551</u>
Dit betreft verplichtingen inzake uitgevoerde werkzaamheden van ZZP-ers.		
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	-	2.377
Pensioenen	-	99
	<u>-</u>	<u>2.476</u>

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Overlopende passiva		
Te betalen administratiekosten	660	1.459
Reservering loopbaanbudget	-	930
Rente- en bankkosten	39	31
Te betalen salarissen	-	4.690
Te betalen reiskosten	-	181
	<u>699</u>	<u>7.291</u>

6 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020

	Realisatie 2020	Realisatie 2019
	€	€
6. Netto-omzet		
Subsidie Madurodam Kinderfonds	75.833	119.167
Omzet donaties	3.456	394
Eigen bijdrage scholen	-	5.100
	<u>79.289</u>	<u>124.661</u>
7. Projectwerkzaamheden uitbesteed aan derden		
Uitbesteed werk	21.777	21.382
Kosten ontwikkeling platform	-	20.549
	<u>21.777</u>	<u>41.931</u>
8. Lasten van werkzaamheden derden		
Inkoopkosten	-	159
Reiskosten	26	1.250
	<u>26</u>	<u>1.409</u>
9. Personeelslasten		
Lonen en salarissen	32.141	64.404
Sociale lasten	5.993	12.061
Overige personeelslasten	146	940
	<u>38.280</u>	<u>77.405</u>
<i>Lonen en salarissen</i>		
Bruto lonen	28.000	53.812
Res. en Opslag loopbaanbudget	-930	930
Res. en Opslag individueel keuzebudget	5.071	9.662
	<u>32.141</u>	<u>64.404</u>
<i>Sociale lasten</i>		
Afdracht Sociale Lasten (WG)	<u>5.993</u>	<u>12.061</u>
<i>Overige personeelslasten</i>		
WKR consumpties personeel tijdens personeelsfestivi	-	217
Kosten arbodienst	146	723
	<u>146</u>	<u>940</u>
10. Afschrijvingen		
<i>Afschrijvingen immateriële vaste activa</i>		
Software, website en logo	<u>5.976</u>	<u>3.921</u>

	Realisatie 2020	Realisatie 2019
	€	€
<i>Onttrekking egalisatierekening</i>		
Onttrekking egalisatiereserve	-4.110	-2.055
11. Overige bedrijfslasten		
Huisvestingslasten	-	180
Exploitatielasten	-	50
Kantoorlasten	97	69
Autolasten	-	536
Verkooplasten	1.085	1.081
Algemene lasten	4.962	4.767
	<u>6.144</u>	<u>6.683</u>
<i>Huisvestingslasten</i>		
Vergaderkosten	-	180
<i>Exploitatielasten</i>		
Huur machines en installaties	-	50
<i>Kantoorlasten</i>		
Kantoorbenodigdheden	36	8
Automatiseringslasten	61	61
	<u>97</u>	<u>69</u>
<i>Autolasten</i>		
Zakelijke kilometers privé auto	-	536
<i>Verkooplasten</i>		
Reklame- en advertentielasten	227	-
Representatielasten	108	551
Congreslasten	-	75
Websitekosten	750	455
	<u>1.085</u>	<u>1.081</u>
<i>Algemene lasten</i>		
Administratiekosten	1.610	3.679
Advieslasten	2.425	189
Verzekeringen	708	726
Bankkosten	180	142
Koffie en thee e.d.	39	31
	<u>4.962</u>	<u>4.767</u>

