

Het Heft
Het bestuur
Postbus 43
8260 AA KAMPEN

Jaarrekening 2020

**Het Heft
Het bestuur
Postbus 43
8260 AA KAMPEN**

Jaarrekening 2020

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Rapportage

1.1	Opdrachtbevestiging	2
1.2	Algemeen	3
1.3	Resultaatvergelijking	3

2. Jaarrekening

2.1	Balans per 31 december 2020	5
2.2	Winst- en verliesrekening over 2020	7
2.3	Toelichting op de balans	8
2.4	Toelichting op de winst- en verliesrekening	11

Het Heft
Het bestuur
Postbus 43
8260 AA KAMPEN

Referentie: cdb
Betreft: jaarrekening 2020

Oosterhesselen, 1 juni 2021

Geachte bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2020 van uw stichting.

De balans per 31 december 2020, de winst- en verliesrekening over 2020 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2020 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Opdrachtbevestiging

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2020 van Het Heft te Kampen samengesteld. De jaarrekening is opgesteld op basis van de door het bestuur van de vennootschap verstrekte gegevens.

Werkzaamheden

De werkzaamheden die wij in het kader van onze samenstellingsopdracht hebben uitgevoerd bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Daarnaast hebben wij de aanvaardbaarheid van de bij het samenstellen van de jaarrekening toegepaste grondslagen op basis van de door de stichting verstrekte gegevens geëvalueerd.

Bevestiging

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

1.2 Algemeen

Oprichting

Blijkens de akte d.d. 21 mei 2008 werd de stichting Het Heft per genoemde datum opgericht. De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 08175913.

Doelstelling

De doelstelling van Het Heft wordt in artikel van de statuten als volgt omschreven:
Het bieden van ondersteuning aan cliënten met GGZ problematiek,

1.3 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de winst- en verliesrekening.

	2020		2019	
	€	%	€	%
Netto-omzet	328.208	100,0%	299.876	100,0%
Inkoopwaarde van de omzet	249.053	75,9%	238.679	79,6%
Bruto bedrijfsresultaat	79.155	24,1%	61.197	20,4%
Afschrijvingen materiële vaste activa	2.737	0,8%	2.748	0,9%
Verkoopkosten	2.753	0,8%	2.693	0,9%
Autokosten	12.749	3,9%	13.611	4,5%
Kantoorkosten	7.307	2,2%	5.849	2,0%
Algemene kosten	25.854	7,9%	16.240	5,4%
Som der bedrijfskosten	51.400	15,6%	41.141	13,7%
Resultaat	27.755	8,5%	20.056	6,7%
Buitengewone baten	-	0,0%	2.063	0,7%
Buitengewoon resultaat	-	0,0%	2.063	0,7%
Resultaat	27.755	8,5%	22.119	7,4%

1.3 Resultaatvergelijking

Het resultaat 2020 is ten opzichte van 2019 gestegen met € 5.636. De ontwikkeling van het resultaat 2020 ten opzichte van 2019 kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
Het resultaat is gunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Omzet	28.332	
<i>Daling van:</i>		
Afschrijvingen materiële vaste activa	11	
Autokosten	862	
		29.205
Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:		
<i>Daling van:</i>		
Buitengewone baten	2.063	
<i>Stijging van:</i>		
Inkoopwaarde van de omzet	10.374	
Verkoopkosten	60	
Kantoorkosten	1.458	
Algemene kosten	9.614	
		23.569
Stijging resultaat		5.636

2.1 Balans per 31 december 2020

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Inventaris	1.495		2.385	
Vervoermiddelen	<u>11.883</u>		<u>5.866</u>	
		13.378		8.251
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	4.371		906	
Overige vorderingen	<u>41.675</u>		<u>23.065</u>	
		46.046		23.971
<i>Liquide middelen</i>		43.096		33.810
Totaal activazijde		<u>102.520</u>		<u>66.032</u>

2.1 Balans per 31 december 2020

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Kapitaal van de Stichting	<u>61.771</u>	61.771	<u>34.017</u>	34.017
Kortlopende schulden				
Overige schulden	37.289		30.805	
Overlopende passiva	<u>3.460</u>	40.749	<u>1.210</u>	32.015
Totaal passivazijde		<u><u>102.520</u></u>		<u><u>66.032</u></u>

2.2 Winst- en verliesrekening over 2020

	2020		2019	
	€	€	€	€
Netto-omzet		328.208		299.876
Inkoopwaarde van de omzet		249.053		238.679
Bruto bedrijfsresultaat		<u>79.155</u>		<u>61.197</u>
Afschrijvingen materiële vaste activa	2.737		2.748	
Verkoopkosten	2.753		2.693	
Autokosten	12.749		13.611	
Kantoorkosten	7.307		5.849	
Algemene kosten	25.854		16.240	
Som der bedrijfskosten		51.400		41.141
Resultaat		<u>27.755</u>		<u>20.056</u>
Buitengewone baten	-		2.063	
Buitengewoon resultaat		-		2.063
Resultaat		<u><u>27.755</u></u>		<u><u>22.119</u></u>

2.3 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Zie specificatie e-boekhouden.

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

Handelsdebiteuren

Debiteuren

<u>4.371</u>	<u>906</u>
--------------	------------

Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.

2.3 Toelichting op de balans

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Overige vorderingen		
Nog te factureren	29.221	5.679
Lening M. Bulten	11.100	11.100
Lening overigen	1.354	6.286
	<u>41.675</u>	<u>23.065</u>

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Liquide middelen		
Rekening courant bank	8.650	3.142
Spaarrekening	34.446	30.668
	<u>43.096</u>	<u>33.810</u>

2.3 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

Overige reserves

Stand per 1 januari	34.016	11.895
Uit voorstel resultaatbestemming	27.755	22.122
Stand per 31 december	<u>61.771</u>	<u>34.017</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

Overige schulden

Nog te betalen werk door derden	37.289	25.740
Lening M. Bulten	-	5.065
	<u>37.289</u>	<u>30.805</u>

Overlopende passiva

Nog te betalen administratiekosten	1.210	1.210
Overlopende passiva	2.250	-
	<u>3.460</u>	<u>1.210</u>

2.4 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Netto-omzet		
Opbrengsten vrijgesteld van btw	<u>328.208</u>	<u>299.876</u>
De netto-omzet over 2020 is ten opzichte van het vorige boekjaar met 9,4% gestegen.		
Inkoopwaarde van de omzet		
Inkopen vrijgesteld van btw	<u>249.053</u>	<u>238.679</u>
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Inventaris	890	1.268
Vervoermiddelen	<u>1.847</u>	<u>1.480</u>
	<u>2.737</u>	<u>2.748</u>
Verkoopkosten		
Reclame- en advertentiekosten	25	521
Representatiekosten	2.175	2.155
Overige verkoopkosten	<u>553</u>	<u>17</u>
	<u>2.753</u>	<u>2.693</u>
Autokosten		
Verzekering	481	476
Motorrijtuigenbelasting	2.418	2.060
Autokosten	<u>9.850</u>	<u>11.075</u>
	<u>12.749</u>	<u>13.611</u>
Kantoorkosten		
Kantoorbenodigdheden	1.082	683
Portokosten	205	275
Kosten automatisering	1.437	1.297
Contributies en abonnementen	<u>4.583</u>	<u>3.594</u>
	<u>7.307</u>	<u>5.849</u>

2.4 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2020	2019
	€	€
Algemene kosten		
Administratiekosten	2.438	1.954
Zakelijke verzekeringen	1.074	924
Beheersvergoedingen	11.974	6.799
Inventariskosten	897	2.895
Overige algemene kosten	9.471	3.668
	<u>25.854</u>	<u>16.240</u>
 Buitengewone baten en lasten		
 Buitengewone baten		
Buitengewone baten	<u>-</u>	<u>2.063</u>